



南方黑芝麻集团股份有限公司

2012 年度报告

(股票代码: **000716**)

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人韦清文、主管会计工作负责人李维昌及会计机构负责人(会计主管人员)梁健秋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李文杰	董事	因公出差	龙耐坚

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司在本报告第四节董事会报告中披露的发展战略、新年度经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第八节 公司治理.....	56
第九节 内部控制.....	61
第十节 财务报告.....	63
第十一节 备查文件目录.....	138

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
广西证监局	指	中国证监会广西监管局
本公司、公司、南方黑芝麻、	指	南方黑芝麻集团股份有限公司
广西南方公司	指	广西南方黑芝麻食品股份有限公司
江西南方公司	指	江西南方黑芝麻食品有限责任公司
江苏南方公司	指	江苏南方黑芝麻食品股份有限公司
控股股东、黑五类食品集团	指	广西黑五类食品集团有限责任公司
广西南方米粉公司	指	广西南方米粉有限责任公司
元	指	人民币元

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素，敬请投资者查阅本报告第四节董事会报告中关于对未来的展望中可能面对的风险因素和应对措施的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	南方食品	股票代码	000716
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南方黑芝麻集团股份有限公司		
公司的中文简称	南方黑芝麻		
公司的外文名称（如有）	NANFANG BLACK SESAME GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	韦清文		
注册地址	广西容县容城南工业集中区黑五类产业园		
注册地址的邮政编码	537500		
办公地址	广西南宁市双拥路 36 号		
办公地址的邮政编码	530021		
公司网址	http://www.nanfangfood.com/		
电子信箱	nfkg008@sina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙耐坚	周淼怀
联系地址	广西南宁市双拥路 36 号	广西南宁市双拥路 36 号
电话	0771-5308096	0771-5308080
传真	0771-5308639	0771-5308639
电子信箱	nfkg008@sina.com	znh09nf@sina.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司证券投资中心

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 05 月 31 日	广西南宁市民生路 45 号	4500001000767 (2-1)	45010019822551	19822551-1
报告期末注册	2012 年 04 月 08 日	广西容县容城南工业集中区黑五类产业园	450000000007643	45092119822551	19822551-1
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 13 层
签字会计师姓名	万从新、马重飞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增 减(%)	2010 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入(元)	641,465,884.14	636,943,341.48	636,943,341.48	0.71%	421,702,329.25	421,702,329.25
归属于上市公司股东的净利润(元)	18,578,780.06	12,579,393.58	12,579,393.58	47.69%	161,988,507.67	161,988,507.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	7,021,631.98	23,067,467.24	23,067,467.24	-69.56%	12,022,025.18	12,022,025.18
经营活动产生的现金流量净额(元)	40,903,449.69	40,903,449.69	34,108,185.80	19.92%	10,374,429.35	10,374,429.35
基本每股收益(元/股)	0.104	0.071	0.071	46.48%	0.909	0.909
稀释每股收益(元/股)	0.104	0.071	0.071	46.48%	0.909	0.909
净资产收益率(%)	5.83%	4.22%	4.11%	1.72%	79.24%	82.01%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	953,760,174.99	1,097,761,799.41	1,092,761,799.41	-12.72%	834,699,061.37	829,699,061.37
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	344,527,805.71	374,388,205.52	369,388,205.52	-6.73%	293,988,650.41	288,988,650.41

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,346,671.12	-4,342,184.74	1,459,849.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,470,000.00	2,978,670.56	1,622,447.04	
债务重组损益	295,489.87	3,910,133.10	34,000,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,508,938.66	-16,615,562.80	-29,401,428.02	违约金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,936,618.42	5,071,000.00	178,707,526.66	南宁管道燃气管网租金收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,991,423.21	-169,450.36	-8,650,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			4,000,000.00	
所得税影响额	0.00	0.00	31,356,349.56	
少数股东权益影响额（税后）	-8,730.54	1,320,679.42	415,563.00	
合计	11,557,148.08	-10,488,073.66	149,966,482.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司继续规范治理，严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律法规的要求，加强内部制度建设，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。根据企业自查和中国证监会广西证监局现场检查发现的问题，进行全面、彻底、有效的整改；根据中国证监会等五部委的要求，积极推进内部控制规范建设，对公司规范运作、稳健经营起到了有效的监督、控制和指导作用。

报告期内，公司及时、准确、真实、完整、公平地进行信息披露，积极开展投资者关系管理工作，通过充分的信息披露和加强投资者的沟通，增强公司经营管理的透明度，使投资者能够更全面地了解公司的发展战略、经营状况，也促进了公司规范运作和诚信自律。

报告期内，公司通过定向发行股份的方式募集发展资金。该项工作在报告期内取得突破，这是公司近年来继全面解决历史遗留问题、有效整合资源做好产业经营且主营业务开创新局面后，取得的又一项重要成果，使公司自1999年以来首次恢复直接融资功能。该定向增发工作完成后，将使公司多年来发展资金紧张的局面得到有效缓解，将可大幅度降低财务费用，在一定程度上提高公司的经济效益。另一方面，大股东及实际控制人以现金方式认购上市公司的股份，体现了大股东对做强做大上市公司决心，在一定程度上也提升了投资者对公司未来良好发展前景的信心。

（一）经营环境分析

1、2012年，欧债危机愈演愈烈，而我国宏观经济环境虽保持较快增长，但GDP增速回落至12年来的最低值。政府对房地产市场的调控力度的加强，民间借贷利益链条断裂，通胀压力空前。

2、食品行业自2000年至2011年经历十多年的高速发展后，受综合因素影响，整个行业普遍进入低迷期，市场萎缩的预期加重。特别是冲调食品受限于食用不方便、消费者消费观念转变等影响，整体的销售增幅较低。这对目前以糊类食品为主导产品的公司主业经营带来巨大的挑战。

3、饮料食品特别是乳产品及植物蛋白饮料的整体增长较快，这与消费者更注重食品营养、选择更方便、低热量的产品有重要关系。公司在报告期内成功开发的黑芝麻乳属于植物蛋白饮料，赶上市场高速发展的时机，是良好的发展机遇。

4、行业竞争环境恶劣，竞争激烈：

（1）高端产品的紧逼。随着近年来台湾“马玉山”等黑芝麻糊进入内地市场，黑芝麻糊高端产品领域的原有的市场地位和竞争格局逐渐被打破。虽然从市场份额来看尚未形成正面冲突，但从调查结果看，消费者对外来品牌黑芝麻糊的品质和食用口感评价颇高，公司的产品受到这些高端品牌一定的压制。

(2) 竞品抢占市场份额。近两年来“桂格”等高端燕麦片不论是产品类别、包装形态、市场定位等,均已成为黑芝麻糊主要的竞争对手,且“桂格”以“舶来品”的身份,在中国消费者的心理中占有优势,消费替代效应愈发增大。

(3) 面对恶劣的竞争手段。由于南方黑芝麻糊在行业中的强势地位和消费者中占有的强大影响力,使得诸多竞品采取模仿、跟进和终端拦截的措施进行恶性竞争,更有不良厂商甚至以高仿品、山寨品、乃至直接盗版品投放市场,严重损害消费者的利益,也给公司的品牌造成极坏的负面影响。

5、行业得到一定的净化。受通胀压力及竞争影响,全国性品牌及国际性品牌盈利增速趋于稳定;受原材料涨价、市场费用增加、人力资源成本提高等影响,小企业的盈利空间受到严重挤压;加上国家对食品行业的高压管制等多方面因素的综合影响,一些作坊小厂及区域性品牌已部分选择退出行业,黑芝麻糊经营企业已由2008年最多时的100多家减少至2013年约32家。

6、三四级城市成为冲调食品未来主要增长点。根据我国目前的发展格局,以及国家加快中小城镇的发展,三、四级城市及广大农村市场的消费潜力巨大,公司2012年向三四级城市发起的突击战取得的成果充分说明一个更广阔的市场有待扩张。

(二) 报告期内公司总体经营情况

2012年,公司紧紧围绕南方黑芝麻战略,大力调整产品结构,努力推进产业转型升级,加强营运管理和成本控制,以市场为中心强化营销管理,因此在复杂的经济环境下、在激烈的行业竞争中,年度部分经营指标完成情况低于预期,但仍然取得较好的经营业绩,公司全年实现营业总收入6.41亿元,较上年度增长0.71%;全年实现净利润1857.88万元,较上年度增长47.69%。

二、主营业务分析

1、概述

公司致力于黑芝麻系列产品研发、生产销售一体化经营,是全国农业产业化龙头企业、全国糊类食品的行业龙头。目前的主营业务为以南方黑芝麻糊为代表的系列快速消费食品,其中南方黑芝麻糊系列产品的市场占有率长期稳居同内同类产品的首位。

报告期内,公司进一步发挥自身科研团队的力量,并借助国内多家科研、教学单位的力量,加大对产品的研发投入,先后完成个别品种老产品的改良工作,完成黑芝麻乳、黑芝麻豆浆、礼盒装产品等新产品的研发工作,这些产品在报告期内已投放市场或已做好上市前的各项筹划工作,为丰满公司的产品线、增强企业的竞争力奠定了良好基础。

报告期内公司继续花大力气、花大财力强化公司的产品安全与质量保证体系,始终如一做让消费者放心的安全食品,防范了食品经营企业最大的风险。

报告期内，公司为规避同业竞争、减少关联交易、形成协同效应，收购了控股股东持有江西南方黑芝麻食品有限责任公司（以下简称“江西南方”）100%的股权，扩大了公司的经营规模，在此基础上，公司对江西南方原有的产品品类、经营管理团队、市场营销策略等重大经营要素进行有效整合，进一步夯实该公司的发展基础。

报告期内，公司继续实施销售管理权限下放、经营渠道下沉的经营管理策略，使得经营网络进一步扩张，除了稳固原有在一、二线城市的营销网络外，在全国地级市、县镇等三四级城市大力建设销售网络。此外公司进一步加强经销商、终端大卖场的管理，强化客情管理，稳固经销网络。

报告期内，公司继续围绕提升品牌价值促进产品销售做出了各方面的努力，除了更换营销策划合作伙伴外，公司对产品进行新的定位，重新整合广告投放媒体和投放时段，提高产品的销售水平。

报告期内，公司借助全面实施内部控制规范的东风，对内部各管理流程进行全面梳理，有效提高公司的管理效率、降低管理成本。

报告期内，公司主要主营业务收入及利润等相关数据如下：

指标	2012年	2011年	同比增长
营业收入（元）	641,465,884.14	636,943,341.48	0.71%
营业成本（元）	642,877,211.64	634,829,527.15	1.27%
利润总额（元）	21,241,023.09	9,581,149.58	121.70%
归属于母公司所有者的净利润（元）	18,578,780.06	12,579,393.58	47.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,903,449.69	34,108,185.80	19.92%

报告期内经营指标完成与年度经营目标存在差距，主要原因是：

1、受宏观经济环境特别是冲调类产品总体增速下滑的影响，公司的糊类食品产品销售未达预期；公司的杯装产品、液态产品为新产品，尚在市场培育阶段，加上执行市场推广策略产生偏差，销售未能达到预期目标。

2、黑芝麻、包装材料等原材料有较大涨幅，加上物流费用增加，为应对市场竞争和提高产品的占有率而加大了广告投入、市场终端投入，销售费用增加，在前述因素的综合影响下，实现的营业利润较低。

3、公司的资产负债率较高、非经营性产生的费用较大，导致账务费用、管理费用仍处于较高水平。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

2012年度公司生产经营正常。受原材料涨价、运输及人力资源成本提高等因素影响，报告期的营业利润比上年同期减少。此外报告期内，公司收购了江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%股权，将其纳入合并报

表范围，该公司经营的产品为新产品，现正处于市场培育和推广阶段，需要较大的市场投入，也是公司营业利润小幅下降的原因之一。

报告期内，公司的有关历史遗留问题基本得到解决，使公司的营业外支出明显减少，公司利润总额大幅增长，归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益亦有较大增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位:万件

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
黑芝麻糊（糊类）	销售量	441.68	427.74	3.26%
	生产量	436.65	430.8	1.35%
	库存量	13.55	18.73	-27.66%
芝麻露	销售量	30.66	23.49	30.52%
	生产量	31.86	23.58	35.11%
	库存量	1.08	0.06	1,700%
豆浆	销售量	6.5	10.21	-36.34%
	生产量	6.04	10.5	-42.48%
	库存量	0.17	0.63	-73%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

由于芝麻露、豆浆等产品属于公司新产品，去年的生产量、销售量和库存量基数均较小的，造成年度相关数据变动幅度较大。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	103,665,159.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	16.43%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	郑州南方黑芝麻饮品有限公司	48,403,405.96	7.67%
2	北京朝批商贸股份有限公司	15,237,563.77	2.41%
3	上海康成投资（中国）有限公司	14,234,747.70	2.26%
4	江苏苏果超市有限公司	14,003,744.51	2.22%
5	郑州快点食品有限公司	11,785,697.83	1.87%
合计	——	103,665,159.77	16.43%

3、成本

行业分类

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额（元）	占营业成本比重	金额（元）	占营业成本比重	
食品	食品	367,293,624.44	99.41%	367,769,387.42	98.84%	0.57%
其他	其他	2,164,293.72	0.59%	4,328,587.44	1.16%	-0.57%

产品分类

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额（元）	占营业成本比重	金额（元）	占营业成本比重	
糊类	糊类	338,152,193.18	91.53%	338,839,476.93	91.06%	0.47%
芝麻露	芝麻露	20,091,387.02	5.44%	14,644,361.28	3.94%	1.5%
豆浆系列	豆浆系列	9,050,044.24	2.44%	14,285,549.21	3.84%	-1.4%
其他	其他	2,164,293.72	0.59%	4,328,587.44	1.16%	-0.57%

说明：本期，公司 成本结构未发生重大变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	150,632,723.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	49.77%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	广西容县风采印业有限公司	41,085,574.62	13.57%
2	广西黑五类物流有限公司	36,073,153.44	11.92%
3	广西南方农业开发经营有限责任公司	29,117,773.68	9.62%
4	北流市军粮供应站	24,216,451.16	8%
5	安庆谷润农产品有限责任公司	20,139,770.94	6.65%
合计	——	150,632,723.84	49.77%

4、费用

1、销售费用

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
职工薪酬	35,767,088.44	26,813,775.36
折旧费	414,359.63	211,249.38
运输费	43,325,232.32	31,719,258.73
租赁费	3,664,238.35	1,553,560.89
销售机构经费	120,448,395.37	113,083,805.71
社会保险费	3,874,546.71	1,373,875.59
其他费	1,568,700.76	1,049,574.92
合计	209,062,561.58	175,805,100.58

2、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,352,839.58	9,657,909.86
公司经费	17,129,440.05	12,512,573.00
折旧费	8,077,557.18	5,150,264.61
费用摊销	2,012,893.66	1,851,206.10
税金	2,534,181.34	1,266,542.02
社会保险费	988,077.16	1,226,407.26
中介机构费用	7,402,582.80	5,576,492.00
其他	6,899,829.40	4,241,187.72
合计	57,397,401.17	41,482,582.57

3、财务费用

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
利息支出	15,889,467.36	18,499,716.72
减：利息收入	152,383.11	220,847.75
汇兑损益		1,467.79
银行手续费	55,394.54	949,729.22
其他	711,702.90	2,720.00
合计	16,504,181.69	19,232,785.98

4、所得税费用

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
按税法及相关规定计算的当期所得税	738,262.90	
递延所得税调整	2,736,324.67	1,241,324.55
合计	3,724,587.57	1,241,324.55

5、研发支出

为提升公司自主创新能力，助推企业战略发展，提高公司产品的品质与安全，丰富公司的产品品类，使公司产品更适合消费者的需求，公司非常重视新产品、新工艺的研发工作，年初公司根据企业发展计划，结合市场开拓和技术进步要求，科学制定年度研发计划。报告期内，公司投资三千万元的研发中心竣工，极大增强了公司研发的基础条件，公司还聘请了总工程师，进一步提升了公司的研发能力。报告期内，公司对传统产品的生产技术工艺进行改进改良，并在生产中得到了应有；同时开发了黑芝麻露、黑芝麻乳等新产品，丰富了公司的产品品类。报告期内，本公司研发支出占公司最近一期经审计净资产的1%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	761,022,517.77	1,006,699,789.59	-24.4%
经营活动现金流出小计	720,119,068.08	972,591,603.79	-25.96%
经营活动产生的现金流量净额	40,903,449.69	34,108,185.80	19.92%
投资活动现金流入小计	34,391,757.94	2,496,850.58	1,277.41%
投资活动现金流出小计	198,983,608.27	84,753,909.33	134.78%
投资活动产生的现金流量净额	-164,591,850.33	-82,257,058.75	-100.09%
筹资活动现金流入小计	317,556,333.45	188,392,720.00	68.56%
筹资活动现金流出小计	202,648,443.98	150,877,962.60	34.31%
筹资活动产生的现金流量净额	114,907,889.47	37,514,757.40	206.3%
现金及现金等价物净增加额	-8,780,511.17	-10,634,115.55	17.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、投资活动现金流入同比增长1,277.41%，主要是报告期内，公司处置子公司及其他营业单位及公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额大幅增长所致。

2、投资活动现金流出同比增长134.78%，主要是报告期内，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金、投资所支付的现金大幅增长所致。

3、投资活动现金流净额同比减少100.09%，主要是报告期内，公司收购了江西南方黑芝麻食品有限责任公司支出的投资款所致。

4、筹资活动现金流入同比增长68.56%，主要是报告期内，公司因经营需要，加大向银行贷款的规模，所取得借款所收到的现金大幅增长所致。

5、筹资活动现金流出同比增长34.31%，主要是报告期内，公司偿还债务所支付的现金大幅增长所致。

6、筹资活动现金流净额同比增长206.3%，主要是报告期内，公司因经营需要，加大向银行贷款的规模，向银行贷款所收到的现金大幅增长所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
食品	625,614,422.35	367,293,624.44	41.29%	1.69%	-0.13%	1.07%
其他	5,404,207.98	2,164,293.72	59.95%	-52.84%	-50%	-2.28%
分产品						
糊类	589,997,570.45	338,152,193.18	42.68%	1.83%	-0.2%	1.17%
芝麻露	23,749,049.86	20,091,387.02	15.4%	32.85%	37.2%	-2.68%
豆浆系列	11,867,802.04	9,050,044.24	23.74%	-33.94%	-37%	3.25%
其他	5,404,207.98	2,164,293.72	59.95%	-52.84%	-50%	-2.28%
分地区						
广西区内	14,062,851.82	8,595,068.50	38.88%	-43.82%	-44.25%	0.47%
广西区外	616,955,778.51	360,862,849.66	41.51%	2.54%	1.17%	0.79%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

	2012 年末		2011 年末		比重增减 比例	重大变动说明
	金额(元)	占总资产比例	金额(元)	占总资产比例		
货币资金	46,649,282.66	4.89%	55,429,793.83	5.07%	-0.18%	
应收账款	52,555,207.06	5.51%	62,325,758.06	5.7%	-0.19%	
存货	68,767,542.94	7.21%	77,713,768.13	7.11%	0.1%	
长期股权投资	4,935,977.00	0.52%	4,734,750.00	0.43%	0.09%	
固定资产	411,027,645.17	43.1%	439,721,692.70	40.24%	2.86%	
在建工程	454,788.73	0.05%	1,649,324.47	0.15%	-0.1%	

2、负债项目重大变动情况

	2012 年		2011 年		比重增减	重大变动说明
	金额（元）	占总资产比例	金额（元）	占总资产比例		
短期借款	261,384,832.66	27.41%	188,483,470.66	17.25%	10.16%	公司向银行贷款，公司的银行短期贷款金额增加所致。
长期借款	122,500,000.00	12.84%	46,000,000.00	4.21%	8.63%	公司向银行贷款，公司的银行长期贷款金额增加所致。

五、核心竞争力分析

1、公司的快消食品在二十八年的经营中确立了在行业的龙头地位，建立了较为健全的营销网络，产品经受了市场的充分考验，历练和培养了一支团结善战的经营管理队伍，培育了一大批忠诚的消费者。

2、公司产品的市场占有率长期位居同类产品的首位，近年来，公司加强销售渠道建设和三四级市场的开发、对产品进行更准确的市场定位、加大产品宣传和推广力度，市场综合竞争力进一步加强。

3、“南方”品牌是中国驰名商标，在全国消费者中已树立了良好、正面的品牌形象，在品牌消费的年代，良好的品牌将极大促进公司在竞争中确立优势。

4、公司具有强大的科研力量，除了自身具有一支高素质的科研团队、先进的研发设施外，与多家权威的科研、教学单位建立了长期合作关系，公司开发和经营的产品紧贴消费需求，而且在新产品研发、老产品的品质提升研究方面具有明显优势，科学就是生产力，科研方面优势保障的公司的持续发展能力。

5、公司不断改善和提高产品的安全与质量保障体系，公司生产经营的产品以优质安全获得了广大消费者的认可，成为高质量黑芝麻糊产品的标签。

6、公司致力于黑芝麻产业一体化经营的发展战略。通过产业整合和南方黑芝麻战略的实施，公司将具备从黑芝麻育种、种植、仓储流通、黑芝麻深加工等一体化产业经营的格局，将从源头上实现对产业资源的有效控制，在产业布局方面拓宽了公司的发展空间。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
71,680,000.00	1,000,000.00	7,068%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	食品生产销售	100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
容县农村信用合作联社	其他	4,720,000.00	4,720,000	2.1%	4,935,977	2.1%	4,935,977.00	0.00	长期股权投资	投资
合计		4,720,000.00	4,720,000	--	4,935,977	--	4,935,977.00	0.00	--	--

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
广西南方公司	子公司	食品制造	食品生产销售	5652.00	617,526,075.91	324,611,099.18	439,486,467.69	101,133,157.06	113,596,963.36
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	孙公司	食品销售	食品销售	1000.00	159,524,521.92	-84,399,199.95	566,254,187.53	-91,167,584.20	-90,998,166.93
广西南方食品销售有限公司	孙公司	食品销售	销售	300.00	3,751.67	-55,621,594.15	0.00	-698.66	-698.66
昆明市南方米粉有限公司	控股子公司	食品制造	食品生产销售	200.00	541,874.17	489,583.17	0.00	-452,503.18	-298,665.33
广西容县达荣商贸有限公司	全资子公司	商贸流通	销售	50.00	504,543.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00
广西容县丰华种业有限公司	全资子公司	种植	食品生产销售	50.00	504,543.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00
江西南方公司	孙公司	食品制造	食品生产销售	6000.00	351,232,438.30	74,282,855.83	65,655,969.12	-6,138,139.07	-4,597,498.38
江苏南方公司	控股子公司	食品制造	食品生产销售	1000.00	26,459,442.58	7,076,859.48	8,415,079.03	-2,347,480.48	-2,362,788.31
广西黑五类食品销售有限责任公司	孙公司	食品销售	食品销售	3000.00	30,414,647.88	17,372,299.97	69,801,498.79	-706,207.90	-1,461,665.10
深圳傲龙宽频科技有限公司	参股公司	互联网	技术开发与服务	1650万	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西斯壮通讯有限	参股公司	通讯科技	技术开发与服务	300万	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

公司									
西安文华信通科技股份有限公司	参股公司	通讯科技	技术开发与服务	5500 万	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
容县农村信用合作联社	参股公司	金融	银行业务	9500 万	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	优化生产布局，扩大生产经营规模，消除潜在同业竞争，减少关联交易。	同一控制下企业合并（并入）	本期利润-4,597,498.38
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	优化生产布局，扩大生产经营规模，消除潜在同业竞争，减少关联交易。	同一控制下企业合并（并入）	本期利润-2,362,788.31
广西黑五类食品销售有限责任公司	优化生产布局，扩大生产经营规模，消除潜在同业竞争，减少关联交易。	同一控制下企业合并（并入）	本期利润-1,461,665.10
广西南方米粉有限责任公司	处置非盈利非经营性资产，盘活资产，减少相应亏损。	出售持有的全部股权（置出）	可以减少相应的亏损

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制的特殊目的的主体。

八、公司未来发展的展望

（一）行业发展前景分析

1、食品行业是永恒的朝阳产业

本公司的主营业务是食品生产经营。食品业是人类的生命产业，是永恒不衰的经济产业，是关联国计民生和关联农业、工业、流通等领域的支柱产业，在我国国民经济占有极为重要的地位，居各行业之首。我国对食品业的发展极为重视，制定了《全国食品工业十五发展规划》，把食品业作为实现国家经济发展目标的重要产业来抓，近年来陆续出台了相关的扶持政策，以加快食品产业的发展。另一方面我国是世界上人口最多、经济发展最快的国家，食品的需求量巨大，根据有关数据显示，改革开放以来，我国的食品业以年均10%以上的速度发展，据专家分析，未来五年我国的食品需求年增长率将达到15%以上，市场空间巨大。综上所述食品行业的发展前景良好。

2、具有优秀的中华饮食文化传承的个性产品是竞争取胜的关键

即便在全球经济一体化的年代，承载厚重历史文化、具有传统特色的美食依然在消费者心目中占有重要的地位，黑芝麻食品特别是黑芝麻糊由于具有显著的食疗功效，又是我国传统而又独具特色的美食，因此长期以来深受广大消费者的喜爱。根据公司以及第三方市场研究机构的调查，黑芝麻糊在未来依然保持良好的成长性，年均需求增长率将达到15%左右，尚有广阔的发展空间。近年来公司通过聚焦、提升、延伸等措施，坚持稳健的经营方式，不断改良和提升黑芝麻糊的品质、传承并挖掘优秀的中华饮食文化价值，使得公司产品保持旺盛的市场竞争力。通过进一步加强产品品质、市场营销管理，公司相信南方黑芝麻糊将占有更大的市场份额，真正确立行业的龙头地位。

3、植物蛋白饮料已成为饮料行业的新贵

随着人们生活水平的不断提高、生活节奏的加快、对食品营养价值的深入了解、对食疗养生要求的提高，那些营养价值高、食用方便的健康食品越来越受到消费者的喜爱，由此植物蛋白饮料近年来已成为饮料市场的新贵。公司近年并购了黑芝麻露产品业务，成功开发黑芝麻乳等新产品，正是迎合消费者对植物蛋白饮料的巨大需求，把握消费脉搏，做强做大黑芝麻产业。

4、正由于食品行业占有重要的国民经济中地位、具有巨大的市场容量、良好的发展空间和资本投入的安全防御性，诸多原有的食品企业都想方法加快发展，外部资金也不断强势进入，使得食品行业的竞争越来越激烈。

综上所述，无论从行业地位、国家对行业的支持力度、产品的发展前景、公司在市场中的竞争能力等各方面情况来看，公司都有着良好的发展前景、巨大的发展空间。不可否认的是，公司也面临更加激烈、残酷的市场竞争。

（二）风险因素分析

1、食品安全风险

随着人民生活水平的提高和对健康更加重视，消费者对食品安全提出更高的要求，加上行业存在一些不负责的企业不注重食品安全和产品质量，食品行业面临巨大的食品安全危机，一旦食品出现质量安全事故，企业将遭遇灭顶之灾。年度内出现白酒塑化剂超标、奶粉业诚信危机等再次将食品安全问题置身于行业风险的风口浪尖。公司的食品业具有二十八年的经营历史，有着严格、全面的产品质量安全控制体系，具备国内最先进的生产设施，采用最优质的原材料生产，立志做消费者放心的食品，因此产品质量与安全得到消费者的认可，从而最大限度地增强了企业的抗风险能力，规避了最大的生存风险。

2、成本控制风险

近年来，公司主要产品原材料价格持续上涨，特别黑芝麻，受自然生产条件恶化、种植面积减少、农民种植积极性不高等多方面因素的综合影响，报告期内产量减少，导致价格大幅度提升，原材料采购价格

的持续上涨对公司的成本控制造成较大压力。与此同时，人力资源成本的提高也使得公司经营成本有较大幅度增长。公司凭借充分掌握的生产规模、市场需求信息，对主要原材料的未来市场价格走向作出准确的判断和分析，采取有效措施降低采购成本；通过加强企业内部管理、提高生产效率等措施降低制造成本，成本风险得到了有效控制。

3、市场经营风险

快消食品是充分竞争的行业，一方面面临山寨、假冒伪劣产品的竞争；二是同行水军利用网络的恶意攻击，对品牌形象与经营造成负面影响；三是随着公司新的营销网络建设渠道下沉，增加相应的营销费用；四是公司新推出的新产品目前尚在市场培育阶段，需要较大的市场投入，一旦经营策略产生偏差或产品得不到消费者的认可，将使公司造成较大的损失。公司有着良好的品牌形象、优质安全的产品、较为完善的营销网络、丰富的市场竞争经验，并且根据市场的消费需求对产品整合的能力较强，因此具有较强的抗击市场风险能力。

（三）2013年度经营管理策略

1、战略管理方面

通过“聚焦、提升、延伸、稳健”实施南方黑芝麻战略，“聚焦、提升、延伸、稳健”是南方黑芝麻战略的核心。聚焦就是要集中公司的所有资源到公司的主营业务南方黑芝麻的经营，所有的资源和工作重点都要围绕经营、服务经营；提升是不断提高公司的产品安全与质量保证体系，提升公司在行业中的地位、产品在市场的占有率，提升产品的盈利能力提高经济效益，提升品牌的知名度和影响力；延伸是在做好现有产品的基础上以黑芝麻为基础原料不断开发新产品，丰满南方黑芝麻系列产品，以更丰富的品种、更适合市场需求的产品参与市场竞争；稳健是要稳步推进各项战略目标，防范经营的盲目性，提高抗风险能力。

2、内部管理方面

（1）坚持正确的发展战略。公司的五年发展规划实施两年来，取得了令人欣慰的成绩，但同时也遇到一些困难、面临各种问题，我们必须清醒地认识到要实现公司宏伟的战略目标不会一帆风顺，肯定会遇到更多的困难和挑战。在正确的战略目前，我们必须坚持、不能动摇松懈，只有这样我们才能实现公司的战备目标。

（2）树立必胜的信心。公司经营的产品具有巨大的市场空间，糊类产品经受了二十多年的市场考验，培育了一批忠实的消费者，在一、二级城市市场的终端大有潜力可挖，在三、四级城市及农村市场发展潜力巨大；随着公司系列产品的重新定位和扩大宣传，产品的消费群体将进一步扩大；新研发上市的产品更符合现代消费潮流、迎合消费需求。公司具备了实现战略目标的各方面条件和资源，发展基础投入已完成，外部发展环境处于比较良好的基础，公司可以集中或整合资源对经营方面实现逐一突破。这些都是公司的优势所在、信心依据。

(3) 根据竞争需要进行一系列的变革。首先在思想方面要重视市场,重视对手,密切了解市场及同行业情况,知己知彼百战不殆,要放下身段主动向先进的同行业、竞争对手学习看齐。第二是要根据发展需要,从提高经营效果方面对现有的经营机制进行变革。第三是要完善并创新现有的管理制度,建立以业绩说话的分配制度、工作业绩问责制度、鼓励和保护勇于创新敢于实践的激励制度。第四是要根据不同的经营目标制定不同的经营管理政策、采取不同的手段。第五是要增加公司经营管理的透明度,主动接受社会监督。

(4) 建立良好的管理机制。要进一步建立整个集团体系内的管理体制,包括完善集团总部和各控股子公司系统的管理机制、激励机制及约束机制,完善岗位任职的考评机制、业绩问责机制。

3、营销管理方面

(1) 通过着力解决一、二级市场终端的短板,加快三、四级城市及小城镇市场的拓展等措施加强营销网络建设,以稳固和提升产品的市场份额。

(2) 通过强化省区责任制、管理重心下沉的措施,提高营销管理效率。

(3) 通过提升品牌影响力、突出产品的特色和差异化竞争获取竞争优势。

(4) 通过调整产品品项结构、提升产品附加值提高产品的盈利能力。

(5) 集中公司各方面的资源突破经营瓶颈,重点做好新产品的经营。

(6) 构建电子商务平台,探索传统市场与现代电子商务相结合的经营模式。

4、主营业务的整合

在全力做好公司现有业务、提高公司经济效益的基础上,着力解决黑芝麻、白糖等经营性资源的战略控制;从提高公司独立运作能力方面解决与控股股东的关联交易,在新的一年里,公司将通过与控股股东相关经营业务的整合,实现对农产品经营、物流等业务的扩张。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司聘请的会计师事务所对公司本年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

十、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司本年度财务报告适用的会计政策会计估值和核算方法与上年度的财务报告相比未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司于2002年12月以现金500万元参股投资西安文华信通科技股份有限公司(以下简称“西安文华”),持股比例为9.09%。根据西安文华2008年5月股东大会通过的2007年度财务报告,截至2007年12月31日,其

账面资产总额11,650.36万元，净资产5,980.29万元，按照本公司对西安文华的投资比例计算，本公司在2007年12月31日享有西安文华净资产权益543.61万元，超过本公司账面该项股权投资账面价值500万元。

根据公司于2012年对西安文华进行现场调查，获知该公司于2008年下半年因涉嫌非法集资事发无法正常经营，公安机关于2009年初已就该公司涉嫌非法集资立案调查，相关资产及会计资料被查封，目前该案件尚处于立案调查阶段，因该案涉案资金较大，估计本公司无法收回该项投资款，据此公司对该股权投资账面价值500万元全额计提减值准备。

由于西安文华涉嫌非法集资案发导致其无法正常经营的事实发生在2008年度下半年，因此对2008年会计报表进行追溯调整。该项会计差错更正调整影响：使公司2008年财务报表中“长期股权投资”项目减少500万元，“未分配利润”项目减少500万元，“资产减值损失”项目增加500万元；使2009-2011年财务报表中“长期股权投资”项目减少500万元，“未分配利润”项目减少500万元。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、本期新增合并单位

2012年6月，本公司的子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司受让控股股东广西黑五类食品集团股份有限公司持有的江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%股份，而江西南方黑芝麻食品有限责任公司持有江苏南方黑芝麻食品股份有限公司70%、持有广西黑五类食品销售有限责任公司100%，因此江西南方黑芝麻食品有限责任公司、江苏南方黑芝麻食品股份有限公司和广西黑五类食品销售有限责任公司纳入本公司本期合并报表范围。

2012年7月本公司将持有的广西南方黑芝麻食品销售有限公司100%股份转让给本公司的控股子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司，广西南方黑芝麻食品销售有限公司由本公司的子公司变为本公司的孙公司，仍在本公司的合并报表范围内。

2012年10月本公司的孙公司江西南方黑芝麻食品有限责任公司将持有的江苏南方黑芝麻食品股份有限公司70%股权转让给本公司，因此，江苏南方黑芝麻食品股份有限公司由本公司的孙公司变为本公司的控股子公司，继续纳入本公司的合并报表范围。

2、本期减少合并单位

2007年1月，本公司受让母公司-广西黑五类食品集团股份有限公司转让的广西南方米粉有限责任公司48.76%股份，为该公司第一大股东；该公司董事会成员5人，其中公司委任的董事人数3人，超过了董事会半数以上的席位；同时该公司的总经理、生产和技术负责人、财务负责人、营销负责人均由本公司委派或推荐，本公司对南方米粉公司具有实际控制权。根据《企业会计准则》的有关规定，本公司将广西南方米粉公司及其子公司广西惠农农副产品经营有限公司纳入合并报表范围。

2011年12月31日，本公司与广西南方米粉公司的另一股东阙之和先生签订了附生效条件的《股权转让协议》，公司将持有的广西南方米粉公司48.76%股权转让给阙之和。在协议明确：在广西南方米粉公司尚未清偿完毕其占用上市公司的全部债务之前，公司不予办理广西南方米粉公司48.76%的股权过户手续，并保留对广西南方米粉公司的经营监管和财务监督的权利。本报告期内，广西南方米粉公司清偿了上市公司大部分债务，且本公司已经收到该股权转让协议约定的股权转让款，公司不再保留对广西南方米粉公司的经营监管和财务监督的权利，因此从本年7月起，公司不再将广西南方米粉公司及其子公司惠农公司继续纳入合并报表范围。按照相关会计准则的核算要求，广西南方米粉公司及其子公司惠农公司资产负债表期初数以及利润表和现金流量表本年1-6月金额继续纳入本期合并报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

（一）报告期内，公司利润分配政策的制定情况

报告期内，公司根据监管部门及公司的实际情况修订完善了《公司章程》中有关利润分配，回报股东的条款。

1、将《公司章程》第一百七十四条修改为：

第一百七十四条 公司利润分配政策的基本原则

（一）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理投资回报，兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

（二）公司对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

（三）公司利润分配依据为：按照合并报表以前年度滚存的未分配利润加本年产生的归属于本公司股东的可供分配利润的一定比例向股东分配。

（四）公司优先采用现金分红的利润分配方式。

2、新增了相应的内容作为《公司章程》第一百七十五条、第一百七十六条、第一百七十七条和第一百七十八条：

新增加的条款均是根据中国证监会、深圳证券交易所和广西证监局有关落实上市公司现金分红、回报股东的规定和要求而增加相应的内容，具体如下：

第一百七十五条 公司利润分配具体政策

（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（二）公司现金分红的具体条件和比例：公司在当年盈利且累计可供分配利润为正的情况下，采取现金方式分配利润，每年以现金方式分配的利润不少于合并报表当年实现的归属于公司股东的可分配利润的

20%。公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于同期实现的年均可分配利润的 30%。存在下列情形之一的，公司当年可以不进行现金分红或现金分红的比例可以少于公司合并报表当年实现的归属公司股东的可分配利润的10%：

1、公司当年实现的每股可供分配利润低于 0.10 元。

2、公司存在重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指公司在年初至未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%且超过5000万元。在实施现金分红的同时，根据公司发展的需要，董事会也可以提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后执行。

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润 20%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。在符合利润分配条件下，公司可以进行年度或中期现金分红。

3、公司当年年末经审计合并报表资产负债率（母公司）超过70%。

4、公司当年合并报表经营活动产生的现金流量净额为负数；

5、公司拟回购股份，回购金额超过公司最近一期经审计的合并报表净资产的30%，且超过5000万元。

（三）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，预期有良好增长，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

第一百七十六条 公司利润分配方案的审议程序

（一）公司董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论并形成详细会议记录。独立董事和监事会应当就利润分配方案发表明确意见。利润分配方案形成专项决议后提交股东大会审议。

（二）公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，不采取现金方式分红或拟定的现金分红比例未达到第一百七十五条的规定的，股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

（三）公司因第一百七十五条的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

第一百七十七条 公司利润分配方案的实施：公司股东大会对利润分配方案做出决议后，董事会须在股东大会召开后两个月内实施股利的派发事宜。

第一百七十八条 公司利润分配政策的变更：如遇战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经三分之二以上（含）独立董事表决通过后提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

（二）报告期内，公司执行利润分配的情况

根据《公司章程》及公司2011年年度股东大会上通过的当年利润分配政策和利润分配预案，当年实现的利润首先用于弥补以前年度亏损，弥补亏损后，有可供股东分配利润的，再进行利润分配。截止报告期末，公司实现的利润用于弥补以前年度的亏损后已经没有利润可供股东分配，因此报告期内，未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

根据《公司章程》及公司每年召开的年度股东大会通过的利润分配政策和利润分配方案，当年实现的利润首先用于弥补以前年度亏损，弥补亏损后，有可供股东分配利润的，再进行利润分配，由于最近三年，每一年度实现的利润用于弥补以前年度的亏损后已经没有利润可供股东分配，因此，最近三年公司未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

分红年度	现金分红金额（元，含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润（元）	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	18,578,780.06	0%
2011年	0.00	12,579,393.58	0%
2010年	0.00	161,988,507.67	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司非常重视履行企业社会责任。民以食为天，作为一家主营食品生产经营企业，公司始终把食品质量与安全放在第一位，恪守“质量是企业的生命”这一企业文化宗旨。作为所在地区重点农业产业化龙头企业，公司致力于农副产品深加工，提高农副产品产品附加值，为所在地区“三农”建设作出了应有贡献。此外，公司还从安全生产、环境保护、资源节约、促进就业及员工权益保障等多个领域践行社会责任。公司制订了一系列安全生产管理制度、建立了三级安全生产教育体系，并持续加大在安全生产领域的资金和人力投入，切实提高安全生产管理能力，通过加强学习培训，提高员工的安全意识、规范员工的操作流程。

公司属下控股子公司通过生产基地环保改造、技术创新等手段努力打造低碳经济，并在内部广泛开展环保活动，不断提升员工节能环保意识，增强节约型企业文化理念建设。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月05日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	有关公司中止重大资产重组事项
2012年06月15日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券、国泰君安证券、金鹰基金、东方证券资产管理公司、国信证券、光大证券、华泰联合证券、光大德保德信基金、天弘基金、络慧投资咨询公司、建信基金、招商证券	公司发展战略、本次定向增发事项、介绍公司控股子公司收购江西南方黑芝麻食品有限责任公司事项等
2012年09月05日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司诉讼案件达成和解情况
2012年11月13日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行项目进展情况
2012年12月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行项目进展情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占 用金额(万元)	报告期偿还总 金额(万元)	期末数 (万元)	预计偿还方 式	预计偿还金 额(万元)	预计偿还时 间(月份)
			0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0%						
注册会计师对资金占用的专项审核 意见的披露日期			2013年04月25日						
注册会计师对资金占用的专项审核 意见的披露索引			公告编号：2013-028;公告名称：关于控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明； 披露网站：巨潮资讯网						

三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项发生。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
黑五类食品集团	江西南方公司100%股权	7,168	标的已经过户至本公司名下。		-673.81	-24.08%	是	同一实际控制人控制下的关联法人	2012年06月05日	公告编号：2012-035； 公告网站：巨潮资讯网

收购资产情况概述

2012年6月，公司董事会及股东大会先后审议批准属下控股子公司广西南方公司（本公司持有其99.93%的股权）以7,168.00万元人民币的价格收购本公司控股股东黑五类食品集团所持的江西南方公司100%的股权。2012年8月，江西南方公司的股权过户至广西南方公司名下。江西南方公司经营的产品为新产品，现正处于市场培育和推广阶段，需要较大的市场投入。江西南方公司合并本期期初至报告期末的营业总收入为135457467.92元，净利润为-6738050.88元，净利润占当期上市公司利润总额的-24.08%。

公司收购江西南方公司符合公司的整体利益和发展规划，可加快黑芝麻发展战略的实施，进一步巩固和提升公司在行业中的地位和影响力。

（1）通过将江西南方公司注入上市公司，本公司主营业务的经营规模将得到一定扩张，将进一步丰满本公司的产品线，并弥补现在产品在销售渠道覆盖面窄、面对的消费群体单一和食用的不方便性等存在的问题，形成良好互补、发挥协同效应；可形成袋装、杯装等冲调类和易拉罐饮料等多个拳头产品，提高公司抵抗市场经营风险的能力；可通过整合双方的市场资源提升整体的营销能力。

（2）提高资源的利用效率、降低经营成本。本次收购完成后，可对双方现有的经营资源进行优化配置，按照销售区域就近组织生产的原则调整更合理的生产布局，将可调剂和解决目前的生产组织中存在的产能、产品发运等突出问题，可在较大程度上降低物流费用，提高公司的整体经济效益。

（3）可减少关联交易，提高上市公司的独立性。通过收购江西南方公司的股权，将彻底消除本公司与控股股东黑五类集团及其关联方之间原来存在的代工、产品代理销售、商标许可使用等关联交易。

（4）全面解决同业竞争问题。通过收购黑五类集团持有江西南方公司的100%的股权，将可消除江西南方公司现经营的黑芝麻露、杯装黑芝麻糊等产品与本公司的袋装黑芝麻糊存在的潜在同业竞争，使之互为补充、和谐发展。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
阙之和	南方米粉公司48.76%股权	2011.12.31	700	0	0	0%	以评估值为定价基础,双方协商确定	否	不存在	是	是	2012年01月06日	公告编号: 2012-006 公告网站: 巨潮资讯网

出售资产情况概述

由于多方面的原因，南方米粉公司近年来经营持续亏损，为减少亏损。本公司于2011年12月31日与广西南方米粉公司的另一股东阙之和先生签订了附生效条件的《股权转让协议》，公司将持有的广西南方米粉公司48.76%股权转让给阙之和先生。

3、企业合并情况

2012年6月，本公司的子公司广西南方公司受让控股股东黑五类食品集团持有的江西南方公司100%股份，而江西公司持有江苏南方公司70%、持有广西黑五类食品销售有限责任公司100%，因此江西南方公司、江苏南方黑芝麻食品股份有限公司和广西黑五类食品销售有限责任公司纳入本公司本期合并报表范围。

2012年10月本公司的孙公司江西南方公司将持有的江苏南方公司70%股权转让给本公司，江苏南方公司由本公司的孙公司变为本公司的控股子公司，继续纳入本公司的合并报表范围。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励计划方案及股权激励实施事项发生。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
广西黑五类物流有限公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	采购商品	白糖	在自愿平等、公平公允的原则下，按市场价格定价	34,341,242.48	34,341,242.48	22.65%	现金	34,341,242.48	2012年04月26日	公告编号：2012-023；名称：2011年度日常关联交易执行情况及2012年度日常关联交易预计的公告，公告网站：巨潮资讯网。
广西南方农业开发经营有限责任公司			黑芝麻、大米		25,767,941.31	25,767,941.31	21.25%	现金	25,767,941.31		
广西容县风采印业有限公司			包装袋		35,115,875.7	35,115,875.7	84.22%	现金	35,115,875.7		
广西容县南包包装有限公司			食品包装纸箱		12,506,790.13	12,506,790.13	94.81%	现金	12,506,790.13		
合计				--	--	107,731,849.62	222.93%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				本公司多年来积累了较好的供应商资源和较全面的供应信息，并在此基础上，根据比质比价的原则，择优确定供应商，从关联方采购的原材料，无论从质量、价格、服务和货款支付等方面都具有较大优势，因此公司将上述关联方确定为公司的供应商，与之发生了关联交易。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与关联方发生的关联交易均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，履行了必要的审批程序，不影响上市公司独立性，也不存在损害上市公司及股东利益的情形。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				公司与各关联方之间发生的各项关联交易，在自愿平等、公平公允的市场原则下进行，根据市场价格确定交易价格，因此不存在交易价格与市场参考价格差异较大的情形。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
黑五类食品集团	控股股东	资产收购	江西南方公司100%	参考评估值确定交易价格	7,888.04	7,168.11		7,168	现金		2012年06月05日	
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				购买价格与评估价值基本一致，不存在较大差异的情形。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				<p>1、本次交易符合公司的整体利益和发展规划，可加快黑芝麻发展战略的实施，进一步巩固和提升公司在行业中的地位和影响力。2、通过将江西南方公司注入上市公司，本公司主营业务的经营规模将得到一定扩张，将进一步丰满本公司的产品线，并弥补现在产品在销售渠道覆盖面窄、面对的消费群体单一和食用的不方便性等存在的问题，形成良好互补、发挥协同效应；可形成袋装、杯装等冲调类和易拉罐饮料等多个拳头产品，提高公司抵抗市场经营风险的能力；可通过整合双方的市场资源提升整体的营销能力。3、提高资源的利用效率、降低经营成本。本次收购完成后，可对双方现有的经营资源进行优化配置，按照销售区域就近组织生产的原则调整更合理的生产布局，将可调剂和解决目前的生产组织中存在的产能、产品发运等突出问题，可在较大程度上降低物流费用，提高公司的整体经济效益。</p>								

3、其他重大关联交易

(1) 与日常经营相关的关联交易

2012年4月24日公司召开的第七届董事会第三次会议及2012年6月26日公司召开的2011年年度股东大会分别审议并通过了《关于公司 2011 年度日常关联交易执行情况及 2012年日常关联交易预计的议案》。公司董事会及股东大会同意公司在2012年度与控股股东及其关联方广西黑五类物流有限公司、广西南方农业开发经营有限责任公司、广西容县风采印业有限公司、广西容县南包包装有限公司发生原材料（黑芝麻、白糖、大米等原料及包装纸箱、食品包装袋等材料等）采购业务交易，交易金额不超过 18,200 万元人民币。报告期内，公司与上市关联方实际发生的关联交易金额为10,773.18万元，交年初预计金额减少-7,426.82万元。有关公司2012年度日常关联交易的详情，请查阅公司于2012年4月26日、2012年6月27日在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上登载的专项公告、董事会决议公告、股东大会决议公告。

(2) 资产收购、出售发生的关联交易

除上述公司属下控股子公司广西南方公司收购控股股东属下的全资子公司江西南方公司100%股权外，无其他资产收购、出售发生的关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第七届董事会第三次会议决议公告	2012年04月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于 2011 年度日常关联交易执行情况及 2012 年度日常关	2012年04月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

关联交易预计的公告		
第七届董事会第五次会议决议公告	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于属下控股子公司收购江西南方黑芝麻食品有限责任公司的股权暨关联交易的公告	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于完成江西南方黑芝麻食品有限责任公司股权过户登记手续的公告	2012 年 08 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司于 2011 年 12 月 31 日与本公司的第一大股东黑五类食品集团签订《委托经营管理协议》，本公司受黑五类食品集团的委托，负责经营管理其全资子公司江西南方公司，黑五类食品集团按江西南方公司托管期间经营实现的净利润的 10% 向本公司支付托管费用。黑五类集团承诺：在条件成熟且双方协商一致的情况下，逐步将江西南方公司的资产和业务注入本公司，以壮大本公司的经营规模，发挥协同效应，以提高上市公司的盈利能力。

于 2012 年 6 月 1 日召开的公司第七届董事会第五次会议及于 2012 年 6 月 26 日召开的公司 2011 年年度股东大会分别审议并通过了《关于属下控股子公司收购股权暨关联交易的议案》。公司董事会及股东大会同意公司属下控股子公司广西南方公司以人民币 7168 万元的价格收购黑五类食品集团的全资子公司江西南方公司 100% 股权。2012 年 8 月，江西南方公司 100% 股权过户手续办理完成，收购完成后，江西南方公司纳入上市公司合并报表范围，至此托管事项自然消除。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 **10%** 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未有承包或其他公司承包事项发生，也未有以前期间发生并延续到报告期的承包或其他公司承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 **10%** 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司属下控股子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司向广西容县南包包装有限公司出租土地及房屋、机器、水电及附属设施，本期共确认租金收益60万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0 万元		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0 万元		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0 万元		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0 万元		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	2012 年 01 月 05 日	13,000 万元	2011 年 12 月 28 日	11,600 万元	连带责任保证	与主合同约定的债务期一致	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		13,000 万元		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		11,600 万元		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		13,000 万元		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		11,600 万元		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		13,000 万元		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		11,600 万元		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		13,000 万元		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		11,600 万元		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				33.67%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				广西南方公司的信用、经营状况、财务状况、偿债能力良好，本次担保风险可控，因此公司为该子公司提供的担保，不存在未到期可能承担连带清偿责任的情形。				
违反规定程序对外提供担保的说明				公司未有违反程序对外提供担保的情形。				

采用复合方式担保的具体情况说明

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	万从新、马重飞

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因非公开发行股票事项，聘请招商证券股份有限公司为保荐人，期间共支付保荐费300万元；聘请上海锦天城深圳律师事务所为公司非公开发行股票事项法律顾问，期间支付律师费35万元。

九、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
本公司	其他	公司在公司治理、信息披露、财务管理与会计核算等方面存在一些问题。	责令改正	整改完成	2012年09月19日	公告编号：2012-057；公告名称：关于广西证监局现场检查相关问题整改方案的公告；公告网站：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

整改情况说明

（一）公司治理方面存在的问题及整改方案

1、公司与大股东存在同业竞争和较大金额的关联交易

控股股东的子公司江西南方黑芝麻食品有限责任公司（以下简称“江西南方公司”）近年生产与本公司相近的黑芝麻系列产品，并委托本公司生产相关产品，存在同业竞争问题；同时2009年—2011年，公司各年度日常关联交易分别为1,770万元、6,224万元和1.65亿元，关联交易金额不断扩大，且占同类交易金额的比重较大，不符合《上市公司治理准则》对上市公司独立性的有关要求。

情况说明及整改措施：

关于同业竞争，鉴于关联方江西南方公司经营的产品与本公司的袋装黑芝麻糊在产品形态、市场定位、食用方式、针对的消费群体和流通的销售渠道均有着很大的差异，本公司认为该等产品不会对本公司的业务构成重大影响（即不会构成直接竞争）。

关于关联交易，由于公司生产产品所需的黑芝麻、白糖等原材料的特殊性，在当地经营黑芝麻、白糖和包装材料的商家中，关联方在经营规模、产品质量、交易价格、货款结算账期、供应保障等方面具有较大的综合优势，因此选择关联方作为主要的原材料供应商，由此构成关联交易；同时公司最近三年公司的主营收入以年均30%以上的增幅增长，因此黑芝麻、白糖、包装材料等原材料的采购量也同步增长，向关联方订购的原材料也同比例增加。

公司采取如下措施解决同业竞争和关联问题：首先是通过收购江西南方公司100%的股权将其全部业务整合到本公司，彻底解决同业竞争。第二是在同等条件下尽量选择非关联方作为原材料供应合作伙伴，逐步减少关联采购比例。第三是通过加强关联交易定价管理、履行审批程序（包括股东大会的网络投票）、强化信息披露等方式保证关联交易的公平、公允、公开，不损害上市公司的利益。

报告期内公司已收购江西南方公司100%股权，解决同业竞争的问题，且该公司在6月份已纳入本公司合并报表范围，并在8月份已完成股权过户手续。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副董事长、董秘、副总裁龙耐坚，董事、执行总裁陈德坤

整改责任部门：证券法规部、财务部、运营管理部

2、公司部分资产完整性存在瑕疵

(1) 下属子公司广西南方公司因糊类食品产能扩建项目用地的需要于2010年与广西黑五类华商综合产业开发有限公司（以下简称“黑五类华商公司”）进行土地置换，但未将置换出去的土地上的房屋建筑物等资产同步转让，致使土地与房产权属分离，相关资产的独立性不足。

情况说明及整改措施：广西南方公司未将房屋等资产与土地置换同步转让，是由于该公司在新厂区新建的职工宿舍、食堂等生活配套设施尚未完全竣工，尽管有了搬迁计划与安排，但大部份职工仍在旧址的生活区居住生活一段时间，因此未能及时将房屋建筑物等资产同步转让，不过在土地置换时黑五类华商公司已做出承诺，待广西南方公司新的职工生活区等配套设施建成投入使用后，其将以不低于账面价值的价格受让该置换土地上的房屋建筑物等资产。

报告期内广西南方公司已就上述事项与黑五类华商公司签订补充协议，广西南方公司将该资产处置给对方，黑五类华商公司则提供其拥有产权的位于广西容县容州镇侨乡大道的黑五类大厦3000平方米的办公楼给广西南方公司无偿使用20年。前述事项已整改完毕。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：董事长韦清文，董事、执行总裁陈德坤

整改责任部门：证券法规部、行政人资部

(2) 在本公司收购南方米粉公司48.76%的股权之前的2006年11月，南方米粉公司向其控股股东广西黑五类食品集团有限责任公司购买了9个“快点”系列商标的所有权，但截至2011年末尚有个别商标的权

属未变更至南方米粉公司名下。此外，南方米粉公司的个别股东以发明专利权作为出资，但该专利权至2011年末尚未变更至南方米粉公司名下。

情况说明及整改措施：本公司在2006年12月收购南方米粉公司48.76%的股权并将其纳入合并报表范围后，没有及时核查南方米粉公司原有资产产权的完整性并督促南方米粉公司及时办理相关的过户手续。

2011年12月31日，公司与南方米粉公司的自然人股东阙之和先生签订了《股权转让协议》，本公司将持有南方米粉公司的全部股权转让给后者。

报告期内，南方米粉公司已清偿了本公司绝大部分债务，且股权受让方已却又付了股权转让款，上述股权转让已完成，股权转让后，南方米粉公司不再属于本公司的子公司，不再存在上述资产不完整的问题。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副董事长、董秘、副总裁龙耐坚，副总裁李维昌

整改责任部门：证券法规部、财务部

3、公司部分大额资金支付未履行相关审议程序和信息披露义务

下属控股子公司广西南方公司为提高公司的经济效益，分别与两家不存在关联关系的第三方进行短期项目合作，并分别支付合作资金2,200万元和2,800万元。前述事项本公司未履行董事会、股东大会等相关审议程序和信息披露义务，违反了《公司章程》第102条和《深圳证券交易所股票上市规则》第9.2条规定。

情况说明及整改措施：上述短期项目合作资金在项目合作期满后已全部收回，且获得协议约定的相应收益。造成该问题存在的原因是公司对相关法律法规、规范性要求理解不透彻，认为该短期项目合作是公司正常的经营事项，且风险可控，因而没有履行相关的审批程序和信息披露义务。

公司将进一步完善《资金管理制度》等内控建设，严格按照相关的法律法规及公司章程规定，严格履行决策程序和信息披露义务，以进一步规范资金使用管理，实现有效的风险控制和风险防范；同时责成广西南方公司采取有效措施收回该项目的合作收益款。

整改时效：认真学习相关法律法规、规范性文件，持续规范资金使用管理，涉及重大项目资金支付的，及时履行审批程序和披露业务。公司已于报告期内收回项目合作收益款及收益，不存在损失的风险。

整改责任人与责任部门：

整改责任人为：副董事长龙耐坚、执行总裁陈德坤、副总裁李维昌

整改责任部门：证券法规部、财务部、广西南方公司

（二）信息披露方面存在的主要问题及整改措施

1、定期报告未披露的关联方关联交易和关联资金往来

公司2011年定期报告中未披露许可关联方江西南方公司及其子公司江苏江苏南方公司有偿使用公司的“南方”商标的关联交易；未披露与关联方深圳傲龙宽频科技有限公司（以下简称“深圳傲龙公司”）资金往来情况，关联交易披露不规范。

情况说明及整改措施：江西南方、江苏南方经营的均为新产品，在2011年3月开始部分市场试销，在2011年7月份后才正式进入市场销售，南方品牌效应在2011年度尚未在其产品上得到充分体现，且交易对方在2011年投入较多资金建设其生产线导致其资金紧张，因此经协商公司与前述关联方签订了补充协议，免于收取其2011年度的商标使用费，因2011年度不存在该项收入故年度报告没有反映。而未披露公司与深圳傲龙公司的资金往来是因为金额很小且为公司收回对其的部分而产生的往来且金额很小。

公司将在2012年度按补充协议约定确认该商标使用费收入并进行披露，报告期内公司已按协议约定收取相关费用。公司将进一步加强制度建设，不断提高信息披露质量。

整改时效：整改时效：持续整改、不断规范

整改责任人与责任部门：

整改责任人为：副董事长龙耐坚、副总裁李维昌

整改责任部门：证券法规部、财务部

2、定期报告未披露相关诉讼案件的后续进展情况

公司在2011年定期报告中未对平安家园小区商品房买卖纠纷案等六项未决诉讼的后续进展情况进行阶段性披露，信息披露的持续性不够。

情况说明及整改措施：

公司未在2011年年度报告披露上述诉讼案件的后续进展情况是因为在报告期内相关案件没有具体、实质性的进展，也无新的诉讼判决。公司将进一步加强有关法律法规、规范性文件、信息披露管理制度的学习，强化和落实董事长、董秘的信息披露责任。

整改时效：持续整改、不断规范。

整改责任人与责任部门：

整改责任人为：副董事长、董秘、副总裁龙耐坚

整改责任部门：证券法规部

（三）财务管理与会计核算方面存在的主要问题及整改措施

1、公司资金管理存在的问题

公司在2009年至2012年2月期间存在将部分公司资金通过出纳个人银行账户进行收支的情况，违法有关法规和公司章程第176条规定。

情况说明及整改措施：本公司前身广西斯壮股份有限公司遗留下来很多的历史问题涉及诉讼纠纷，导致公司的资金账户经常面临被查封，从而严重影响到公司总部的正常运转，为此经公司经营班子集体研究决定，公司以出纳个人名义开设了银行卡进行日常小额资金收支核算，并采取严格的管理措施，期间不存在公司的资金被个人或其他方挪用或占用的情形。

公司在2012年3月已完成该问题的整改，公司的资金结算已全部通过公司的结算账户进行，不再利用个人账户进行资金收支管理。公司将严格遵守《人民币银行结算账户管理办法》等规定，并进一步完善公司的《资金管理制度》。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

2、资产减值准备的计提存在不及时、不准确、不完整的情况

(1) 公司于2011年12月31日与阙之和签订合同，将持有南方米粉公司48.76%的股权以700万元价格转让给对方。2011年末该股权投资账面价值为766.8万元，但公司未按交易价格对长期股权投资计提减值准备，造成2011年度少计提资产减值损失66.8万元。

情况说明及整改措施：公司与对方签订转让南方米粉公司股权的合同是附生效条件的合同，在报告期末该合同未达到执行条件，相关股权未实现转让。2011年年末该公司依然纳入本公司合并报表范围，出于以上原因未进行减值准备计提。报告期内公司已按照会计准则有关规定确认相关损失。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部、证券法规部

(2) 公司2011年计提应收款项坏账准备时，错误将部分款项的账龄由2-3年划分为4-5年、5年以上和1年以内，导致应收款项坏账准备多计提约16万元。

情况说明及整改措施：造成该问题存在的原因是由于相关会计核算人员工作疏忽，导致账龄划分错误，多计提了2011年度相关应收款项的坏账准备。

报告期公司已全面清理应收款项，准确确认各笔应收款项的账期，根据准确的账龄划分按《企业会计准则》和《公司财务管理制度》的规定计提坏账准备。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

(3) 对长期挂账、不再具有预付性质的款项未及时转入其他应收款核算并计提坏账。如支付广西大西拍卖有限公司购买资产包的472.5万元预付款，未及时从预付款转入其他应收款核算并计提坏账准备。

情况说明及整改措施：由于购买资产包的交易产生纠纷，公司已对预付款项提起诉讼追讨且法院判决本公司胜诉，公司向法院申请强制执行并查封了对方相应价值的资产。据此公司判断，该款项可以收回不会造成损失，因此2011年期末未对该款项做相关会计处理。

报告期内，公司已根据法院判决将原预付广西大西拍卖有限公司472.5万元资产包预付款结转为其他应收款，并按规定计提坏账准备。同时公司将全面检查核实其他预付项目是否存在此类情形。

整改时效：2012年12月31日前

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

(4) 公司投资500万元（持股9.09%）的西安文华信通科技股份有限公司（以下简称“西安文华公司”）的股权投资存在减值迹象，但公司近三年未对该项长期股权投资进行减值测试，确定是否需计提减值准备。

情况说明及整改措施：因近年来公司对西安文华公司的经营情况掌握不全面，无法准确掌握、判断该长期股权投资的价值，未计提长期股权投资的减值准备。

报告期内，公司已根据获悉该公司被司法查封的实际情况，对该长期股权投资全额计提减值准备。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

(5) 公司的子公司昆明南方米粉有限公司（以下简称“昆明公司”）已无经营业务，资产处于闲置状态，公司未及时对闲置资产进行减值测试，计提减值准备。

情况说明及整改措施：由于昆明公司的设备保存完好，仍可继续使用，故未计提减值准备。

报告期内，公司已对昆明公司的闲置资产按《企业会计准则》和《公司财务管理制度》规定进行减值测试，计提减值准备。同时公司将把所有的闲置资产、无形资产和长期股权投资均进行减值测试。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

3、公司部分经济业务未按权责发生制及时、完整地进行会计账务处理，导致会计期间收入、费用确认不完整

(1) 2011年公司未及时确认部分商标使用费收入。

情况说明及整改措施：公司在2011年已与相关许可方签订了补充协议，2011年度不收取相关的商标许可费，因不存在该项业务收入而未确认。

公司将加强《企业会计准则》及相关财务制度的学习，提高业务水平，及时确认各项业务收入，保证财务信息的真实、准确。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

（2）未及时计提相关的负债和损失

2008年5月，南宁中院就公司与北京中外名人科技有限公司股权转让纠纷案作出判决，公司需支付对方股权转让款和相关违约金，直至2010年11月法院从下属的广西南方公司划走股权转让款687.7万元和违约金349.8万元时，才对该项业务进行账务处理，存在2008年和2009年存在少计提负债和损失。

2009年南宁市青秀区人民法院和南宁中院分别就公司与广西科建建筑工程公司的工程款纠纷作出初审和终审判决，公司需支付工程款及违约金，公司在2010年12月才对该账务处理，导致2009年少计负债、成本费用414.43万元。

情况说明及整改措施：

公司已于2010年对与北京中外名人的诉讼负债及损失进行处理，该损失对公司的财务报告不构成重大影响。同时，公司对与广西科建公司的工程款纠纷案向广西区检察院提起抗诉，广西区检察院受理并作出将本案发回南宁中院重审的裁定，原有的判决中止执行，相关的负债和损失存在不确定性，公司将根据最终的判决进行账务处理。

公司将通过企业内部控制基本规范的实施，梳理并规范内部业务流程，强化内外信息管理与沟通。财务部门将在每个会计年度终了时将主动向相关业务部门、控股子公司了解是否存在未反映的或有负债，并严格按会计准则和财务管理制度的规定，及时进行账务处理，以确保会计信息真实。公司还将强化会计稽查制度的落实，加强会计稽查工作，防范会计核算差错，提高会计信息质量。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

（3）公司将102.95万元2011年办公楼租金延迟至2012年3月入账，导致2011年少计管理费用102.95万元。此外，公司账面2011年办公楼水电费、物业费只确认到2011年8月，也存在少计费用的情况。

整改措施：报告期内，公司已对相关费用进行详细审核，并根据审计机构的意见和《企业会计准则》的规定进行账务处理。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

4、部分债务利息存在计提不足的情况

公司计提应付农行南宁国贸支行的美元借款的违约利息和计提应付农行南宁民族支行的逾期贷款利息和罚息不足，存在少提利息的情况。

情况说明及整改措施：公司近年来一直与上述债权人协商减免债务利息的事宜，2011年末该债务利息减免取得进展，且最近已获得农行广西区行的批复的利息金额，该行同意减免公司的部分利息，按照农行广西区行的批复，公司已足额计提相关利息费用，不存在少计提利息的情形。

报告期内，不断加强财务基础管理工作和强化会计核算工作，不断提高财务信息质量。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

5、部分会计账务处理、会计科目列示不恰当、不正确

(1) 母公司业绩除2010年依靠出售南管燃气公司股权实现盈利外，2009、2011年均出现亏损，且公司2011年年末仍有1.78亿元未弥补亏损。公司近三年账面确认了190.48万元递延所得税资产，2011年末递延所得税资产余额为1,359.44万元，与《企业会计准则第18号—所得税》第11条、第18条规定不符。

情况说明及整改措施：公司2011年期末账面递延所得税资产余额全部为应当计提应收款项坏账准备和长期资产减值准备所形成暂时性差异产生的，考虑到母公司只是投资主体，其实际盈利来源为其投资的企业，母公司报表没有体现盈利，母公司所投资的公司具有持续经营能力且合并报表2010-2011年度连续盈利。随历史遗留问题的解决，未来盈利能够持续改善，能够产生足够的应纳税所得额使得上述可抵扣暂时性差异相关的经济利益得以实现。公司账面确认递延所得税资产与《企业会计准则第18号—所得税》的相关规定不违背。报告期内公司已聘请审计机构对上述账务处理进行详细审核，并已根据审计机构的意见和《企业会计准则》的规定进行整改。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

(2) 公司财务报表中列示的长期应付款为公司欠付的逾期银行贷款，属流动负债，公司作为非流动负债列示不恰当。此外该项负债为美元贷款，公司未设置外币核算，期末未按照期末利率对负债账面价值进行调整，确认相关汇兑损益，与企业会计准则要求不符。

情况说明及整改措施：公司长期应付款核算的美元债务没有按照期末汇率计提汇兑损益，主要是考虑到同期美元对人民币汇率一直贬值，美元贬值的幅度与该笔借款的利率大致相等，因而汇总损益所造成的

损益影响差异很小。经测算，该笔美元借款少计提利息费用277万元，而同期汇兑收益284.5万元，二者两项相抵后影响金额7.5万元，可以忽略不计。公司已于2012年8月就该债务同贷款银行达成利息减免及债务偿还协议，公司将根据所达成的协议对上述债务重新进行会计处理。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

(3) 公司将以前年度确认的斯壮平安家园房地产项目成本414.43万元全部计入尚未出售的车库成本，未在已售和未售产品间分配，不符合配比性原则。

整改措施：属原广西斯壮公司遗留下来的历史问题，公司近年未对该账务进行调整。报告期内公司安排人员重新核查清理车库已售及未售成本，并2012年末根据实际核查清理结果按会计配比原则分配成本。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

(4) 下属子公司昆明公司2011年末对长期待摊费37.86万元进行摊销。

整改措施：报告期内已对昆明公司的长期待摊费用作一次性摊销处理。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

6、公司部分会计账务处理所附原始凭证不完整

公司本部及下属公司均存在部分会计账务处理凭证不齐全的情况。

情况说明及整改措施：报告期内公司已将对集团本部及各子公司的会计凭证进行全面核查，补充完善相关的会计记账凭证，规范财务核算，确保会计处理凭证合法、合理、齐全。

整改责任人与责任部门：

整改责任人：副总裁李维昌

整改责任部门：财务部

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十、其他重大事项的说明

（一）以前年度公司涉及的重大诉讼、仲裁事项进展情况

1、有关南管燃气公司股权转让合同纠纷案最高人民法院裁定再审进展情况

本公司于2010年6月19日、2010年11月27日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上登载了有关本案的诉讼情况、进展情况及对本公司的影响（公告编号：2010-032、2010-057）及《公司2010年年度报告》。

南宁中院根据最高院[2010]民提字第96号《民事裁定书》的裁定，经对本案进行重审，并作出本公司败诉的判决，本公司不服，向广西高院提起上诉，报告期，再审二审尚在审理中。有关情况详情见本公司于2012年1月14日、2012年3月28日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上相关公告的内容（公告编号：2012-007、2012-015）。

根据本公司于2010年3月11日与中燃燃气实业（深圳）有限公司（以下简称“中燃公司”）就南管燃气公司80%股权转让事宜签订的《转让协议》有关约定，由于本案重审造成转让标的受损的，其损失全部由中燃公司承担，本公司因此退还任何本次转让的款项。所以，广西高院对本案在审的二审判决结果对本公司本期或期后利润不会产生重大影响。但由于本公司为本案的主要诉讼主体之一，因此本公司需支付相关的诉讼费和律师费。

2012年8月，本公司与本案的诉争各方达成和解协议，以本公司向其他诉争方支付3100万元的补偿款后，诉争对方放弃对南管燃气公司的诉求。前述3100万元的补偿款由中燃公司承担3000万元，本公司需承担其中的100万元。有关情况详情见本公司于2012年8月24日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上相关公告的内容（公告编号：2012-053）。

至此本案在报告期已全部解决。

2、关于南管燃气公司80%股权增值补偿纠纷案进展

2012年2月，深圳中院根据南宁中院对南管燃气公司80%股权转让合同纠纷案的再审一审判情况，中止了本案的审理。2012年12月8月，本公司与本案的诉争各方达成和解协议，诉讼对方保证此后不再提出任何关于追溯南管燃气公司80%股权增值款的诉求，随后诉讼对方深圳中院提出了撤诉申请，2012年11月深圳中院对本案作出裁决，撤销本次诉讼。有关情况详情见本公司于2012年2月28日、2012年8月24日、2012年11月28日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上相关公告的内容（公告编号：2012-012、053、064）。

至此本案在报告期已全部解决。

3、与南管燃气公司有关的商品房买卖合同纠案判决执行情况

南管燃气公司就其与本公司的商品房买卖合同纠纷向法院提起诉讼，南宁市中级人民法院分别以[2007]南市民一初字第71号、第72号和第73号《民事判决书》、广西高级人民法院以[2008]桂民二终字第89号《民事判决书》对相关诉讼案作出判决，南管公司均获得胜诉（有关的诉讼判决情况详情请查阅本公司分别于2007年7月4日、2008年3月13日、2008年9月10日登载在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的相关公告内容）。

根据南管燃气公司的诉讼请求和判决结果，本公司需向南管燃气公司偿付7090万元债务及相应的违约金。在报告期内，由于本公司尚未向南管燃气公司偿付上述债务，已按相关规定计提了相应的负债。2012年8月，公司与南管燃气公司等有关诉讼方达成一揽子和解协议，和解后，公司不再需要计提相关负责及相应的违约金。有关情况详情见本公司于2012年8月24日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上相关公告的内容（公告编号：2012-053）。

至此本案在报告期已全部解决。

4、关于银行美元借款合同纠纷和农行贷款逾期纠纷进展情况

（1）关于美元借款合同纠纷案

1994年6月，本公司的前身广西斯壮股份有限公司（以下简称“广西斯壮公司”）向中国农业银行国际业务部借款500万美元（1997年4月该部已将其美元借款债权全部划转至中国农业银行广西区分行，1997年5月29日农行广西区分行又将该美元借款债权划转到农行南宁国贸支行）。

有关本案的诉讼及一审判决详情请查阅本公司分别于2010年11月10日、2011年3月3日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上登载的相关内容。

本公司对南宁中院一审判决中有关美元借款的诉讼标的存在异议，因此委托律师向广西高院提起上诉。广西高院于2011年10月14日立案受理，经审理后，以（2011）桂民终字第39号《民事判决书》作出判决。有关二审判决及对公司本期利润或期后利润的可能影响请查阅本公司于2012年2月29日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上登载的相关内容。

有关本案情况及对本公司可能造成的影响见本公司于2010年11月10日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上相关公告的内容及公司《2010年年度报告》。

2012年8月，公司与农行达成还款和解协议，同时农行广西区分行就本公司提出的减免部分债务申请作出了批复，该行同意减免公司部分债务利息。农行贷款利息的减免，将减轻公司的债务、减少财务费用，本公司按协议还款，到本报告期末止，已全部归还了美元本金及利息（含罚息）。

有关情况详情见本公司于2012年8月16日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上相关公告的内容（公告编号：2012-045）。

（2）关于农行贷款系列逾纠纷案

2011年3月，南宁中院以[2010]南市民二初字第90、91、92 号和93 号《民事判决书》，分别就本公司与中国农业银行股份有限公司南宁民族支行（以下简称“农行南宁民族支行”）、中国农业银行股份有限公司南宁国贸支行（以下简称“农行南宁国贸支行”）的借款合同纠纷案做出一审判决，判决本公司败诉。并于2011年11月依据生效的[2010]南市民二初字第90号《民事判决书》判决，对本公司抵押物位于南宁市民主路8号聚宝苑地下一层和地下二层共224个车位进行公开拍卖。

有关本案判决情况及执行情况见本公司于2011年3月3日、11月23日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上相关公告的内容（公告编号：2011-018、2011-067）。

2012年，广西高院对本案作出终审判决，维持原判，本公司败诉。2012年8月，公司与农行达成还款和解协议，同时农行广西区分行就本公司提出的减免部分债务申请作出了批复，该行同意减免公司部分债务利息。农行贷款利息的减免，将减轻公司的债务、减少财务费用，本公司按协议还款，到本报告期末止，归还了人民币贷款本金2,309.86万元。

有关情况详情见本公司于2012年2月29日、2012年8月16日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上相关公告的内容（公告编号：2012-014、045）。

5、关于“资产包”二次拍卖纠纷案的情况

2010年11月24日，本公司就中国信达管理公司南宁办事处委托广西大西拍卖有限公司拍卖的“玉林对外经济集团公司等债权资产包”二次拍卖纠纷案，向南宁市青秀区人民法院，对中国信达管理公司南宁办事处、广西大西拍卖有限公司、广西宇翔资产经营有限公司提起诉讼请求：（1）解除本公司与被告广西拍卖有限公司签订的拍卖合同；（2）解除公司与被告广西宇翔资产经营有限公司签订的《债权转让合同》，并判决支付违约金50万元；（3）被告共同返还本公司4725000元及利息535815元，合计5260815元。

2011年4月，法院经开庭审理后判决本公司胜诉。2011年5月24日本公司向法院申请查封被告广西宇翔资产经营有限公司名下的价值人民币570万元的财产，2011年5月25日法院依法查封广西宇翔资产经营有限公司名下的在容县侨乡经济开发总公司应得的债权转让款人民币570万元。

报告期内，本公司将预付资产包款项从预付款项调整到其他应收款列报，并按会计政策计提坏账准备。

6、平安家园小区商品房买卖纠纷

根据法院委托的斯壮平安家园房地产项目后续开发承建方广西德全房地产开发有限公司向法院提交的报告，该公司已于2011年11月26日将斯壮平安家园小区交付业主使用，实现交房后本公司无须再向业主支付相关的违约金，自2012起本公司无需计提违约金，每年可减少公司损失410万元。

根据南宁市青秀区人民法院[2011]青执备字第614—3号《执行通知书》裁定，公司尚欠斯壮平安家园项目商品房买卖合同纠纷案的违约金653,881.00元及执行费11,129.00元（合计共为665,010.00元）。

有关本公司斯壮平安家园商品房买卖合同纠纷的详情，请查阅本公司分别于2007年11月17日、2008年1月5日、2012年8月16日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上登载的相关公告内容。

7、与广西科建建筑工程有限公司纠纷案

2009年5月4日，原告广西科建建筑工程有限公司向南宁市青秀区人民法院起诉本公司，要求本公司支付平安家园项目建设工程款本金414万元及相应违约金。南宁市青秀区法院于2009年8月18日作出一审判决，我公司不服提起上诉，南宁市中级人民法院于2009年11月作出二审判决。我公司对二审判决不服，向广西壮族自治区人民检察院申诉，2012年，广西壮族自治区人民检察院受理本公司提出的申诉申请。

（二）公司非公开发行股票事项

2012年5月7日和2012年6月26日分别召开的公司第七届董事会第四次会议和公司2011年年度股东大会上分别通过了公司向控股股东黑五类食品集团等五名特定对象定向发行股票的议案。2012年12月21日，公司非公开发行股票事项获得中国证监会核准通过。有关公司非公开发行股票事项详情，请查阅本公司分别于2012年5月8日、2012年6月27日、2012年12月22日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上登载的相关公告内容。

（三）收购江苏南方食品科技有限公司100%事项

报告期内，本公司的控股子公司江苏南方公司与江苏南方食品科技有限公司股东签订股权转让协议，拟收购江苏南方食品科技有限公司100%股份，双方在股权转让协议中约定：（1）股权转让方负责完成江苏南方食品科技有限公司生产线所有筹建工作并正式投产，且投产运行后需达到国家规定的行业质量标准 and 该项目设计规划的工艺技术标准。（2）股权转让方必须在投产后30日内，根据相关法律法规完成标的公司建筑工程的竣工验收。但至报告期末止，江苏南方食品科技有限公司的生产线未达到以上两点要求，无法进行正常的生产经营。本公司也未派出相关的管理人员，江苏南方食品科技有限公司的管理层结构没有变动，本公司没有实行实质的经营及财务控制，也没有支付相应的股权转让款。为了维护双方利益，促成协议实现，2012年12月双方签订《补充协议》，明确在2013年3月31日前，如达不到原协议生效条件，则终止原协议并按协议约定追究股权转让方的责任。

本公司已于2013年4月20日派出验收项目组，对江苏南方食品科技有限公司的生产线是否达到上述股权转让协议约定的条件进行验收，截至本报告日尚未形成验收结论。

十一、公司子公司重要事项

1、2012年6月5日公司属下子公司广西南方公司以人民币7,168.00万元的价格收购本公司控股股东黑五类食品集团所持有的江西南方公司100%的股权。披露网站：巨潮资讯网；披露日期：2012年6月6日。

2、2012年9月公司下属控股子公司广西南方公司投资3,000多万元人民币建设黑芝麻科技研发中心建成投入使用。披露网站：巨潮资讯网；披露日期：2012年9月19日。

3、2012年10月公司由下属孙公司江西南方公司将其持有的江苏南方黑芝麻食品股份有限公司70%股权转让给本公司。披露网站：巨潮资讯网；披露日期：2012年10月25日。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	7,163,586	4.02%						7,163,586	4.02%
3、其他内资持股	7,163,586	4.02%						7,163,586	4.02%
其中：境内法人持股	7,160,088	4.02%						7,160,088	4.02%
境内自然人持股	3,498	0%						3,498	0%
二、无限售条件股份	171,095,952	95.98%						171,095,952	95.98%
1、人民币普通股	171,095,952	95.98%						171,095,952	95.95%
三、股份总数	178,259,538	100%						178,259,538	

股份变动的理由

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

最近三年公司无证券发行与上市的情形。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数(户)	15,014	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数(户)	12219					
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量(股)	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广西黑五类食品集团有限责任公司	境内非国有法人	22.7%	40,465,422	0	0	40,465,422	冻结	30,724,145
北京中外名人科技有限公司	国有法人	3.34%	5,952,960	0	5,952,960	0	冻结	3,000,000
柳州市城市投资建设发展有限公司	国有法人	2.62%	4,673,471	0	0	4,673,471		
中国建设银行一华夏红利混合	境内非国	2.16%	3,843,415	0	0	3,843,415		

型开放式证券投资基金	有法人						
江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托三号	境内非国有法人	1.69%	3,009,986	0	0	3,009,986	
东证资管—工行—东方红 7 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.49%	2,657,500	0		2,657,500	
东证资管—中行—东方红 2 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.44%	2,560,000	0	0	2,560,000	
中信信托有限责任公司—建苏 723	境内非国有法人	1.43%	2,557,806	0	0	2,557,806	
林忆尔	境内自然人	1.28%	2,285,400	0	0	2,285,400	
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	境内自然人	0.84%	1,499,901	0	0	1,499,901	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不存在此类情形。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	无法判断上述股东是否存在关联关系或成为一致行动人						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	数量				
广西黑五类食品集团有限责任公司	40,465,422	人民币普通股	40,465,422				
柳州市城市投资建设发展有限公司	4,673,471	人民币普通股	4,673,471				
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,843,415	人民币普通股	3,843,415				
江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托三号	3,009,986	人民币普通股	3,009,986				
东证资管—工行—东方红 7 号集合资产管理计划	2,657,500	人民币普通股	2,657,500				
东证资管—中行—东方红 2 号集合资产管理计划	2,560,000	人民币普通股	2,560,000				
中信信托有限责任公司—建苏 723	2,557,806	人民币普通股	2,557,806				
林忆尔	2,285,400	人民币普通股	2,285,400				
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	1,499,901	人民币普通股	1,499,901				
国信证券—工行—国信“金理财”内需升级集合资产管理计划	1,440,362	人民币普通股	1,440,362				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无法判断上述股东是否存在关联关系或称为一致行动人						

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本（元）	主要经营业务
广西黑五类食品集团有限责任公司	韦清文	2001.9.20	72978766-1	265280000	对食品生产项目的投资；资产管理、资产受托管理、监督、收购、处置及经营；企业改制、重组、

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股数（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）
陈德坤	董事、执行总裁	现任	男	50	2011年07月24日	2014年07月24日	2,131	0	0	2,131
合计	--	--	--	--	--	--	2,131	0	0	2,131

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员：

1.1 非独立董事

董事长：韦清文，男，汉族，52岁，高级经济师，第九届、第十届全国人大代表；曾任公司第四届董事会董事、第五届、第六届董事会董事长；现兼任黑五类食品集团董事长。

副董事长：李汉朝，男，汉族，56岁，清华大学EMBA结业，曾任公司第五、第六董事会副董事长。现任黑五类食品集团董事兼总裁、江西南方公司董事长、广西黑五类物流有限公司总经理。

副董事长、董事会秘书：龙耐坚，男，汉族，51岁，研究生学历，经济师，中共党员。2004年4月至今在本公司工作，历任总裁助理、副总裁、董事会秘书。

董事：陈德坤，男，汉族，50岁，研究生学历，经济师，曾任公司第五届、第六届董事会董事，广西南方公司董事长、广西黑芝麻食品销售有限责任公司董事长、总经理。

董事：赵金华，男，汉族，50岁，大学本科，中共党员。1980年12月至1994年6月在柳州市人民银行、柳州市工商银行任职，曾任柳州市工商银行信贷经营管理部副经理，广西区工商银行信贷管理部和信贷审查部经理，广西信托投资公司委托信贷部经理及党支部书记，2004年7月至今在柳州市城市投资建设发展有限公司工作，历任资产部副经理、经理、总经理助理、现任副总经理

董事：李文杰，男，汉族，40岁，研究生学历，经济师。曾任广西南方食品股份有限公司总经理助理、广西南方食品销售有限责任公司副总经理、广西南方米粉有限公司总经理，现任广西黑五类物流有限公司副总经理。

1.2 独立董事

独立董事：黄克贵，男，回族，67岁，大学本科，高级经济师，中共党员。曾任广西壮族自治区乡镇企业管理局副局长；广西壮族自治区物价局局长、党组书记；广西壮族自治区人民政府副秘书长、办公厅主任、党组副书记；广西壮族自治区人民政府副秘书长、驻北京办事处主任、党组书记；广西壮族自治区政协民宗委副主任。持有本公司股份0股，其与公司控股股东或实际控制人不存在任何关联关系。

独立董事：蒙丽珍，女，汉族，56岁，研究生学历，中国注册会计师，会计学教授，中共党员。曾任广西财政高等专科学校副校长、党委副书记、校长。现任广西财经学院副院长、广西皇氏甲天下乳业股份有限公司的独立董事。持有本公司股份0股，其与公司控股股东或实际控制人不存在任何关联关系。

独立董事：谢凡，男，汉族，43岁，硕士研究生。2003年4月至2007年4月在华林证券有限公司营业部任总经理，2007年5月至今现任招商证券股份有限公司营业部经理。持有本公司股份0股，其与公司控股股东或实际控制人不存在任何关联关系。

2、监事会成员：

监事会主席：李汉荣 男，63岁，汉族，高级经济师职称。公司第五届第六届监事会监事，现任黑五类食品集团监事会主席、广西南方公司监事。

监事：黄延南 男，72岁，汉族，研究生学历，高级经济师。曾任广西玉林市委（县级）书记、广西壮族自治区乡镇企业管理局局长、广西玉林地区行署专员、广西贵港市市委书记、广西壮族自治区人大常委会秘书长、党组成员、办公厅主任、党组书记。中共广西壮族自治区第七届党委委员，中共十五大代表。

监事（职工监事）：陈新宇，男，42岁，汉族，研究生学历。曾任广西黑五类食品集团有限责任公司股改办项目经理、发展部发展主管、董事局证券主管、战略发展部副部长兼总裁秘书、资产经营部总经理、投资管理部总经理、监事会监事；广西南方食品集团股份有限公司董事会办公室重组顾问。

3、高级管理人员

总裁：韦清文，男，汉族，52岁，高级经济师，第九届、第十届全国人大代表；曾任公司第四届董事会董事、第五届、第六届董事会董事长；现兼任黑五类集团董事长。

副总裁：龙耐坚，男，汉族，50岁，研究生学历，经济师，中共党员。2004年4月至今在本公司工作，历任总裁助理、副总裁、董事会秘书，现兼任公司副董事长、董事会秘书。

执行总裁：陈德坤，男，汉族，50岁，研究生学历，经济师，曾任公司第五届、第六届董事会董事，现兼任公司第七届董事会董事、广西南方公司董事长、广西黑芝麻食品销售有限责任公司董事长。

副总裁：李维昌，男，汉族，48岁，硕士研究生，高级经济师曾任黑五类食品集团财务部副总经理、总裁助理、董事，总会计师、副总裁，现任本公司副总裁、黑五类食品集团董事会董事。

副总裁：胡泊，男，汉族，45岁，中专学历，助理会计师，中共党员。公司第五届董事会董事、公司第六届监事会主席；曾任黑五类食品集团董事局秘书兼行政人事部总经理、副总经理；广西南方食品股份有限公司副总经理、本公司总裁助理兼办公室（人力资源部）总经理，现任本公司副总裁、黑五类食品集团董事会董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
韦清文	广西黑五类食品集团有限责任公司	董事长	2004年02月01日		否
李汉朝	广西黑五类食品集团有限责任公司	总裁	2004年02月01日		否
李维昌	广西黑五类食品集团有限责任公司	董事	2012年03月26日		否
赵金华	柳州市城市投资建设发展有限公司	副总经理	2004年07月01日		是
李汉荣	广西黑五类食品集团有限责任公司	监事会主席	2002年02月01日		否
胡泊	广西黑五类食品集团有限责任公司	董事	2012年03月26日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蒙丽珍	广西财经学院	副院长	2003年01月01日		是
谢凡	招商证券股份有限公司	营业部总经理	2007年01月01日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：按照公司《章程》的规定，董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

2、确定依据：公司在每年年初制定当年高管人员薪酬方案和薪酬定档标准及年度考核目标，年末公司根据对高管人员当年的完成经营目标及工作绩效的考核结果，最终确定其报酬。

3、实际支付情况：报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员税前薪资部分及津贴总额共计265.85万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
韦清文	董事长、总裁	男	52	现任	49.75	0	49.75
李汉朝	副董事长	男	56	现任	44.95	0	44.95
龙耐坚	副董事长、副总裁、董事会秘书	男	51	现任	50.45	0	50.45
陈德坤	董事、执行总裁	男	50	现任	4.8	0	4.8
赵金华	董事	男	50	现任	4.8	15	19.8
李文杰	董事	男	40	现任	4.8	0	4.8
蒙丽珍	独立董事	女	56	现任	5.4	0	5.4
黄克贵	独立董事	男	67	现任	5.4	0	5.4
谢凡	独立董事	男	43	现任	5.4	0	5.4
李汉荣	监事会主席	男	63	现任	4.2	0	4.2
黄延南	监事	男	72	现任	4.2	0	4.2
陈新宇	监事（监事）	男	42	现任	4.2	0	4.2
李维昌	副总裁	男	48	现任	41.62	0	41.62
胡泊	副总裁	男	45	现任	35.89	0	35.89
合计	--	--	--	--	265.85	15	280.85

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

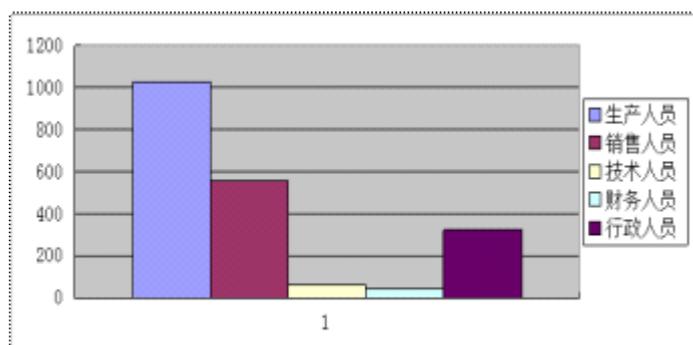
报告期内，公司为加强新产品研发、食品质量安全和技术管理，设置公司总工程师岗位，经公司总裁提名及董事会审议通过，公司聘请陆振猷先生为公司总工程师。此外，报告期内，公司没有发生核心技术团队或关键技术人员变动的情形。

五、公司员工情况

截止2012年12月31日，上市公司在册员工总数为2016人，其中公司总部员工人数42人，子公司员工人数1974人，公司需承担费用的离退休人员2名。

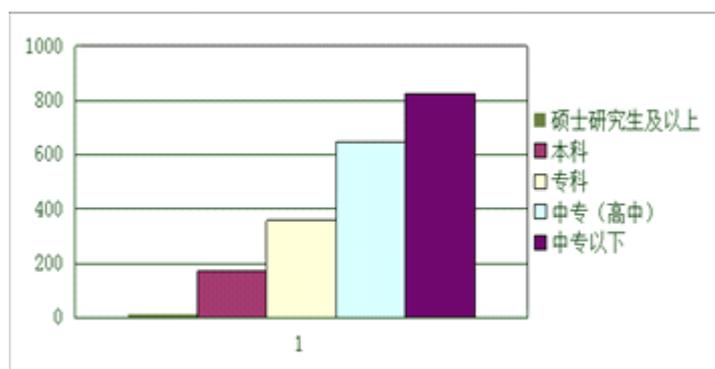
(1) 员工专业构成

生产人员	1027人
销售人员	555人
技术人员	62人
财务人员	45人
行政人员	327人
合计	2016人



(2) 员工教育程度

硕士研究生及以上	14人
本科	173人
专科	359人
中专（高中）	647人
中专以下	823人



(3) 员工的薪酬政策

根据国家有关薪酬福利政策并参照公司所在地区经济发展状况和社会平均收入水平及和行业薪酬情况，制定公司的基础薪酬政策，同时结合员工的岗位及专业技术能力以及年度的工作绩效确定员工的薪酬。

(4) 员工的培训计划

公司根据企业的发展需要，定期及不定期的对公司全体员工进行包括专业知识、职业技能、安全生产教育、企业文化等方面培训。对于新进的员工，公司坚持先培训后上岗，培训合格才能上岗的入职机制。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和公司《章程》的规定，不断完善公司法人治理结构，严格遵照法定职责分别履行决策、执行和监督职能，最大限度地维护公司利益和广大股东的合法权益。

1、报告期内公司根据《公司法》、《证券法》、财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等有关法律法规、规范性文件的要求及广西证监局《关于实施企业内部控制规范有关事项的通知》，按照公司董事会制定的《实施〈企业内控基本规范〉的工作方案》，公司聘请并积极配合专业中介机构开展实施内控规范体系建设工作，稳步推进内部控制体系建设工作，优化和再造公司业务流程，持续建立和完善内部控制体系，逐步建立制度化、规范化、常态化的内控机制，以保障公司内部控制体系的有效运行。根据有关规定也要求，并结合公司的实际情况，公司进行了内部控制自我评价。

2、报告期内，公司对《公司章程》进行了修订完善。（1）对《公司章程》中的有关利润分配和分红条款进行了修订，完善公司的利润分配政策和分红机制，进一步强化了回报股东的意识。（2）对《公司章程》中的有关董事会、董事长的权限条款进行了修订完善，明确了公司董事会及董事长的职责权限，进一步规范公司的经营决策程序，提高公司的决策效率和规范运作水平。

3、公司严格遵照《公司章程》、《股东大会议事规则》要求，规范公司股东大会的议事程序，报告期内，公司共召开3次股东大会，各次会议的召集、召开程序、出席人员资格确认和表决程序符合规定的要求，并及时、准确地公开披露会议的召开情况和决议情况。

公司采用电话、网络及现场等各种方式与广大股东交流沟通，采取股东大会网络投票形式确保所有股东特别是中小股东享有平等的地位，能够充分、平等行使其权利。

4、报告期内，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会根据《公司章程》各专门委员会的议事规则要求，充分发挥了其在公司重大经营决策、提名高管人员、对高管人员的绩效考核、公司的定期报告编制等重大事项上的专业作用，为提高公司的规范运作水平发挥了应有的作用。

5、报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规及《公司独立董事制度》的要求，在公司重大经营决策、关联交易等重大事项上充分发表了独立的专业意见，为提高公司的规范运作水平发挥了应有的作用。

6、报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，出席董事会会议和股东大会，独立有效地对公司财务及公司董事、高级管理人员履行监督职责、对报告期内公司的重要事项、关联交易、对外担保等进行监督和检查，维护了公司及公司全体股东的合法利益。

7、公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》及公司《信息披露管理制度》、《信息披露管理制度实施细则》有关规定，指定董事会秘书负责信息披露，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，全年信息披露65件(次)，确保公司所有股东平等的获取和了解公司的活动和变化情况，公司所有应披露信息均在中国证监会、深圳交易所指定的报刊及网站上公开披露。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为了加强对内幕信息知情人的管理，2012年6月1日，公司召开第七届董事会第五次会议，按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求，修订完善了公司《内幕信息知情人登记管理制度》，包括内幕信息、内幕信息知情人的范围、登记备案、监督管理及法律责任的追究等。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，强化内幕信息知情人的登记管理和监督检查工作，规范重大信息的内部流转程序，保证信息披露的公平，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。通过自查，未发现公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。有关公司修改《内幕信息知情人登记管理制度》的董事会决议公告及公司的《内幕信息知情人登记管理制度》全文请查阅公司于2012年6月5日在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的公告，公告编号：2012-034。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012. 6. 26	(一)《公司 2011 年度董事会工作报告》； (二)《公司 2011 年度监事会工作报告》； (三)《公司 2011 年度财务决算报告》； (四)《公司 2012 年度财务预算报告》； (五)《公司 2011 年度利润分配方案及 2012 年度利润分配政策》； (六)《公司 2011 年年度报告及其摘要》； (七)《关于公司 2011 年度日常关联交易执行情况及 2012 年日常关联交易预计的议案》； (八)《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；	所有议案均获得表决通过。股东大会对涉及关联交易事项的议案进行表决时，关联股东回避了表决。	2012. 6. 27	公告编号： 2012-039； 公告名称：公司 2011 年年度股东大会决议公告；

	<p>(九)《关于公司非公开发行股票方案的议案》;</p> <p>(十)《关于公司非公开发行股票预案的议案》;</p> <p>(十一)《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》;</p> <p>(十二)《公司董事会关于前次募集资金使用情况的说明的议案》;</p> <p>(十三)《关于公司与特定对象签订<公司非公开发行 A 股股票之附生效条件的股份认购协议>的议案》;</p> <p>(十四)《关于提请公司股东大会批准黑五类食品集团及本次认购的自然人免于以要约收购方式增持公司股份的议案》;</p> <p>(十五)《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票有关事宜的议案》;</p> <p>(十六)《关于公司本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》;</p> <p>(十七)《关于属下控股子公司收购股权暨关联交易的议案》;</p> <p>(十八)《关于为属下控股子公司提供银行贷款担保的议案》。</p>			披露网站: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。
--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 04 月 16 日	<p>(一)《关于变更公司名称及经营范围的议案》;</p> <p>(二) 审议并通过《关于修改<公司章程>的议案》;</p> <p>(三) 审议并通过《关于续聘 2011 年度财务审计机构及其费用的议案》。</p>	所有议案均获得表决通过。	2012 年 04 月 17 日	公告编 2012-018; 公告名称: 公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告; 披露网站: 巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 07 日	《关于修改<公司章程>的议案》	议案获得表决通过。	2012 年 09 月 08 日	公告编 2012-054; 公告名称: 公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告; 披露网站: 巨潮资讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蒙丽珍	11	5	6	2	0	否
黄克贵	11	3	6	0	0	否
谢凡	11	5	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事未有连续两次未亲自出席董事会的情形。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，对于公司重大经营决策、关联交易等重大事项上，公司均事前征询独立董事的意见，公司独立董事根据有关法律法规及《公司独立董事制度》的有关规定，均对相关事项发表了事前认可意见，提议提交公司董事会审议，公司在召开董事会时，对于独立董事提议提交公司董事会审议的事项，董事会均列入董事会审议事项，并进行表决。董事会在审议关联交易事项议案时，独立董事建议有关关联董事回避表决，董事会在关联事项议案进行表决时，关联董事回避了表决。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内公司董事会各专门委员会按照工作实施细则的规定和要求，认真履行了职责。

（1）审计委员会履职情况

2012年3月8日，审计委员会召开专门会议，听取了公司财务部门作的关于2011年度年报相关财务及审计工作的汇报，并与公司年报审计机构进行了沟通。2012年4月23日，审计委员会召开专门会议，审议《公司2011年度财务决算报告》、《公司2012年度财务预算报告》。2012年7月25日，审计委员会召开专门会议，讨论公司财务会计基础工作自查自纠工作情况。2012年8月14日，审计委员会召开专门会议，讨论公司2012年上半年度报表调整事项。2012年7月25日，审计委员会召开专门会议，讨论公司财务会计基础工作自查自纠整改报告。

（2）战略委员会履职情况

2012年3月29日，战略委员会召开专门会议，审议《关于变更公司名称和经营范围的议案》。2012年4月23日，战略委员会召开专门会议审议《公司2011年度财务决算报告》、《公司2012年度财务预算报告》。2012年5月6日，战略委员会召开专门会议，审议《关于公司向特定对象非公开发行股票有关事项的议案》。2012年5月31日，战略委员会召开专门会议，审议公司属下控股子公司收购控股股东属下全资子公司江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%股权事项。2012年8月11日，战略委员会召开专门会议，审议《关于处置南宁管道燃气供气管网资产的议案》

（3）薪酬与考核委员会履职情况

2012年3月26日，薪酬与考核委员会召开专门会议，讨论2012年公司高管薪酬标准，审议通过了《公司高管2012年薪酬定档方案》。

（4）提名委员会履职情况

2012年8月14日，提名委员会召开专门会议，审议《关于聘请公司总工程师的议案》。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在人员、资产、机构、财务、业务相互独立，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

（一）业务独立：公司拥有独立开展经营活动的资产、具有面向市场独立自主持续经营能力的完整的业务，与控股股东之间无同业竞争。

（二）人员方面：本公司具有独立的劳动人事管理部门，制定有独立的劳动、人事及薪资管理制度及绩效考核办法，劳动、人事及工资管理完全独立。公司高级管理人员、财务负责人、营销负责人等在本公司专职工作，领取报酬，不在公司与控股股东之间双重任职。

（三）资产方面：公司资产独立完整，拥有独立的产、供、销系统。本公司通过收购控股股东进入公司的资产完整独立，账面的各项资产产权明晰，手续完备。

（四）机构方面：公司建立了健全的组织架构体系，公司董事会、监事会及其他公司内部机构完全独立运作。公司各职能部门分工明确、各司其职，保证公司的正常运作。不存在与控股股东之间的从属关系。

（五）财务方面：公司财务完全独立，设立独立的财务部门，并建立了独立会计核算体系和财务会计管理制度，独立核算，独立在银行开户，依法独立缴税，履行纳税义务。

七、同业竞争情况

2012年6月26日，经公司股东大会批准，公司属下控股子公司广西南方黑芝麻股份有限公司收购控股股东属下全资子公司江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%股权，2012年8月，江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%股权过户至广西南方黑芝麻股份有限公司名下，收购完成后，江西南方黑芝麻食品有限责任公司纳入本公司合并报表范围，由此彻底解决了上市公司与控股股东可能存在的潜在的同业竞争问题，也为公司做大做强主营业务，实现黑芝麻产业发展战略奠定了坚实基础。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评与激励按《董事会薪酬与考核委员会议事规则》及每年年初制定的当年高管人员薪酬方案和薪酬定档标准及年度考核目标。年末公司对高级管理人员实行年度经营目标与管理职责综合考核，最终由董事会薪酬与考核委员会根据年度经营业绩综合指标完成情况和岗位职责、工作绩效情况确定高管人员的薪酬和激励方案。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据监管部门的部署和要求，公司将 2012 年确定为“内控规范体系建设年”，按照公司董事会制定的《实施〈企业内控基本规范〉的工作方案》，聘请并积极配合专业中介机构全面开展实施以风险为导向的内控规范体系建设工作。在专业中介机构的指导及董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司完成了内控梳理，及业务流程的优化再造。逐步建立制度化、规范化、常态化的内控机制，以保障公司内部控制体系的有效运行。

公司成立了内控工作领导小组，具体领导和协调公司内控工作。公司设立内控建设实施工作领导小组办公室，作为内控工作领导小组常设机构，与公司审计监察部负责公司内控事项的日常工作，推进各项内控具体工作的开展。公司董事会审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价工作。公司董事会统领公司内控规范实施工作，并对其成效全面负责，根据有关规定和要求，并结合公司的实际情况，在遵循全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益原则的前提下对公司内部控制的有效性进行评价，形成评价结论，出具内部控制自评报告。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制制度是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制制度进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引及证监会《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及公司内部的《信息披露管理制度》和《信息披露实施细则》、《外部信息报送和使用管理制度》等有关规定和要求，建立起公司财务报告内部控制制度，以提高公司财务信息质量，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司董事会根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》对控制缺陷的认定标准，结合日常监督和专项监督情况，经全面检查。报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公告编号：2013-027 ；公告名称：南方黑芝麻集团股份有限公司 2012 年内部控制自我评价报告；披露网站：巨潮资讯网

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《信息披露管理制度》、《信息披露管理制度实施细则》、《外部信息报送和使用管理制度》等年报信息披露重大差错责任追究机制，明确了公司年报工作中各个工作部门、工作主体的职责权限。公司在年度报告编制过程中严格遵守上述制度，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。公司将持续完善年报信息披露重大差错责任追究机制，建立健全《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 20 日
审计机构名称	北京永拓会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	京永审字（2013）第 11012 号

审计报告正文

北京永拓会计师事务所有限责任公司
审计报告

京永审字

（2013）第11012号

南方黑芝麻集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南方黑芝麻集团股份有限公司(以下简称“南方黑芝麻”)财务报表,包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表、2012年度的合并及母公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南方黑芝麻管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，南方黑芝麻财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南方黑芝麻2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所有限责任公司 中国·北京

中国注册会计师：万从新

中国注册会计师：马重飞

2013年4月20日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	46,649,282.66	55,429,793.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	52,555,207.06	62,325,758.06
预付款项	35,226,726.66	125,136,017.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	115,329,382.80	68,248,708.16
买入返售金融资产		
存货	68,767,542.94	77,713,768.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	318,528,142.12	388,854,046.00
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,935,977.00	4,734,750.00
投资性房地产		
固定资产	411,027,645.17	439,721,692.70
在建工程	454,788.73	1,649,324.47
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	181,177,163.99	236,244,927.75
开发支出		
商誉	77,030.36	77,030.36
长期待摊费用	25,371,238.55	6,119,265.41

递延所得税资产	12,188,189.07	15,174,513.74
其他非流动资产		186,248.98
非流动资产合计	635,232,032.87	703,907,753.41
资产总计	953,760,174.99	1,092,761,799.41
流动负债：		
短期借款	261,384,832.66	188,483,470.66
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	84,984,449.44	190,470,692.10
预收款项	8,314,814.09	22,319,650.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,649,180.82	9,656,284.41
应交税费	6,994,328.26	8,920,526.78
应付利息	21,923,343.84	26,719,233.75
应付股利	80,000.00	
其他应付款	85,807,873.20	193,900,362.78
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		25,100,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	476,138,822.31	665,570,221.28
非流动负债：		
长期借款	122,500,000.00	46,000,000.00
应付债券		
长期应付款		20,708,015.81
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,265,311.84	9,233,982.40
非流动负债合计	130,765,311.84	75,941,998.21
负债合计	606,904,134.15	741,512,219.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	178,259,538.00	178,259,538.00
资本公积	179,380,525.88	239,380,525.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,040,029.15	9,040,029.15

一般风险准备		
未分配利润	-22,152,287.32	-57,291,887.51
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	344,527,805.71	369,388,205.52
少数股东权益	2,328,235.13	-18,138,625.60
所有者权益（或股东权益）合计	346,856,040.84	351,249,579.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	953,760,174.99	1,092,761,799.41

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

2、母公司资产负债表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,491,244.95	1,666,681.57
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		22,588,741.38
预付款项	4,626,554.86	6,725,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	148,767,386.25	152,264,931.09
存货	33,515,667.26	39,537,686.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	191,400,853.32	222,783,040.10
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	126,210,152.65	136,878,193.06
投资性房地产		
固定资产	6,651,806.84	79,769,047.56
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	124,386,742.00	124,386,742.00
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	5,367,872.45	5,734,124.33
递延所得税资产	10,523,718.27	13,594,387.61
其他非流动资产		186,248.98
非流动资产合计	273,140,292.21	360,548,743.54
资产总计	464,541,145.53	583,331,783.64
流动负债：		
短期借款	35,384,832.66	58,483,470.66
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,137,689.66	50,163,256.64
预收款项	730,924.86	730,924.86
应付职工薪酬		
应交税费	3,734,999.41	6,694,123.62
应付利息	21,260,731.27	26,331,501.92
应付股利		
其他应付款	98,760,466.98	236,067,429.90
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	162,009,644.84	378,470,707.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		20,708,015.81
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		20,708,015.81
负债合计	162,009,644.84	399,178,723.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	178,259,538.00	178,259,538.00
资本公积	179,380,525.88	179,380,525.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,040,029.15	9,040,029.15
一般风险准备		
未分配利润	-64,148,592.34	-182,527,032.80
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	302,531,500.69	184,153,060.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	464,541,145.53	583,331,783.64

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

3、合并利润表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	641,465,884.14	636,943,341.48
其中：营业收入	641,465,884.14	636,943,341.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	642,877,211.64	634,829,527.15
其中：营业成本	375,572,264.31	379,796,613.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,279,000.86	5,937,642.51
销售费用	209,062,561.58	175,805,100.58
管理费用	57,397,401.17	41,482,582.57
财务费用	16,504,181.69	19,232,785.98
资产减值损失	-21,938,197.97	12,574,802.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-265,586.66	29,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,676,914.16	2,143,314.33
加：营业外收入	30,801,748.09	28,737,942.79
减：营业外支出	7,883,810.84	21,300,107.54
其中：非流动资产处置损失		449,654,521.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,241,023.09	9,581,149.58
减：所得税费用	3,724,587.57	1,241,324.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,516,435.52	8,339,825.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润	219,763.00	262,704.25
归属于母公司所有者的净利润	18,578,780.06	12,579,393.58
少数股东损益	-1,062,344.54	-4,239,568.55
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.104	0.071
（二）稀释每股收益	0.104	0.071
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	17,516,435.52	8,339,825.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,578,780.06	12,579,393.58
归属于少数股东的综合收益总额	-1,062,344.54	-4,239,568.55

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：219,763.00 元。

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

4、母公司利润表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	9,791,645.86	16,574,691.00
减：营业成本	4,042,048.52	7,353,184.44
营业税金及附加	446,505.05	684,606.80
销售费用	231,882.69	162,324.93
管理费用	29,002,653.19	22,106,261.24
财务费用	-4,166,141.73	6,768,555.59
资产减值损失	-20,244,380.38	5,074,192.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	112,291,959.59	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	112,771,038.11	-25,574,434.75
加：营业外收入	15,466,300.80	6,369,944.55
减：营业外支出	6,788,229.11	16,693,865.32
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,449,109.80	-35,898,355.52
减：所得税费用	3,070,669.34	-1,509,337.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,378,440.46	-34,389,018.24
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.66	-0.19
（二）稀释每股收益	0.66	-0.19
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	118,378,440.46	-34,389,018.24

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

5、合并现金流量表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	679,997,431.54	676,411,304.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,347,418.29	
收到其他与经营活动有关的现金	71,677,667.94	330,288,485.20
经营活动现金流入小计	761,022,517.77	1,006,699,789.59
购买商品、接受劳务支付的现金	415,641,989.74	380,078,512.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	89,715,227.53	62,889,652.02
支付的各项税费	74,337,202.58	76,126,528.63
支付其他与经营活动有关的现金	140,424,648.23	453,496,910.35
经营活动现金流出小计	720,119,068.08	972,591,603.79
经营活动产生的现金流量净额	40,903,449.69	34,108,185.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	2,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	201,226.75	14,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,251,730.00	331,416.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,938,801.19	150,683.60
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	34,391,757.94	2,496,850.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,303,608.27	84,753,909.33
投资支付的现金	78,680,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	198,983,608.27	84,753,909.33

投资活动产生的现金流量净额	-164,591,850.33	-82,257,058.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		40,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	313,000,000.00	144,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,556,333.45	4,392,720.00
筹资活动现金流入小计	317,556,333.45	188,392,720.00
偿还债务支付的现金	174,837,764.03	137,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,129,466.00	13,089,882.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	681,213.95	728,080.00
筹资活动现金流出小计	202,648,443.98	150,877,962.60
筹资活动产生的现金流量净额	114,907,889.47	37,514,757.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-8,780,511.17	-10,634,115.55
加：期初现金及现金等价物余额	55,429,793.83	66,063,909.38
六、期末现金及现金等价物余额	46,649,282.66	55,429,793.83

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

6、母公司现金流量表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	136,745,687.06	51,263,359.67
经营活动现金流入小计	136,745,687.06	51,263,359.67
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	6,118,755.15	5,758,073.01
支付的各项税费	12,397,260.65	8,740,665.64
支付其他与经营活动有关的现金	160,369,809.88	33,928,857.09
经营活动现金流出小计	178,885,825.68	48,427,595.74
经营活动产生的现金流量净额	-42,140,138.62	2,835,763.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,035,100.00	80,747.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	92,035,100.00	80,747.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,398.00	1,721,130.00
投资支付的现金	7,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,070,398.00	2,721,130.00
投资活动产生的现金流量净额	84,964,702.00	-2,640,383.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	32,981,024.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,018,976.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-40,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,824,563.38	195,380.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,666,681.57	1,471,300.64
六、期末现金及现金等价物余额	4,491,244.95	1,666,681.57

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

7、合并所有者权益变动表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

本期金额

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-60,369,878.01		-20,970,519.93	285,339,695.09
加：会计政策变更										
前期差错更正							-5,000,000.00			-5,000,000.00
其他		60,000,000.00					8,077,990.50		2,831,894.33	70,909,884.83
二、本年初余额	178,259,538.00	239,380,525.88			9,040,029.15		-57,291,887.51		-18,138,625.60	351,249,579.92
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-60,000,000.00					35,139,600.19		20,466,860.73	-4,393,539.08
（一）净利润							18,578,780.06		-1,062,344.54	17,516,435.52
（二）其他综合收益		-60,000,000.00					16,560,820.13		21,529,205.27	-21,909,974.60

上述（一）和（二）小计		-60,000,000.00					35,139,600.19		20,466,860.73	-4,393,539.08
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-22,152,287.32		2,328,235.13	346,856,040.84

上年金额

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-72,691,442.62		-16,726,076.10	277,262,574.31	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正							-5,000,000.00			-5,000,000.00	

其他		60,000,000.00				7,820,161.53	2,827,019.05	70,647,180.58
二、本年年初余额	178,259,538.00	239,380,525.88		9,040,029.15		-69,871,281.09	-13,899,057.05	342,909,754.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						12,579,393.58	-4,239,568.55	8,339,825.03
(一)净利润						12,579,393.58	-4,239,568.55	8,339,825.03
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						12,579,393.58	-4,239,568.55	8,339,825.03
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	178,259,538.00	239,380,525.88		9,040,029.15		-57,291,887.51	-18,138,625.60	351,249,579.92

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

本期金额

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-177,527,032.80	189,153,060.23
加：会计政策变更								
前期差错更正							-5,000,000.00	-5,000,000.00
其他								
二、本年初余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-182,527,032.80	184,153,060.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							118,378,440.46	118,378,440.46
(一) 净利润							118,378,440.46	118,378,440.46
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							118,378,440.46	118,378,440.46
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-64,148,592.34	302,531,500.69

上年金额

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-143,138,014.56	223,542,078.47
加：会计政策变更								
前期差错更正							-5,000,000.00	-5,000,000.00
其他								
二、本年初余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-148,138,014.56	218,542,078.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-34,389,018.24	-34,389,018.24
(一) 净利润							-34,389,018.24	-34,389,018.24
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-34,389,018.24	-34,389,018.24
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-182,527,032.80	184,153,060.23

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

三、公司基本情况

南方黑芝麻集团股份有限公司（以下简称：“公司”或“本公司”）原名“广西斯壮股份有限公司”、“广西南方控股股份有限公司”，是经广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改股字[1993]17号文和53号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1993年5月31日在广西壮族自治区工商行政管理局注册登记，取得企业法人营业执照。

公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]66号文和证监发字[1997]67号文批准，于1997年3月28日向社会公众发行人民币普通股（A股）3,000万股，并于1997年4月18日获准在深圳证券交易所上市，上市时公司股本为99,276,512.00元。

根据1996年度股东大会决议，公司向全体股东实施按每10股送1.9股及公积金转增0.1股的分配方案，公司股本由99,276,512.00元变更为119,131,814.00元。

1999年7月16日，经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]36号文批准，公司以1998年12月31日的股本119,131,814股为基数，按10:3的比例配售新股，配售后公司股本变更为137,122,722.00元。

截止2000年3月，公司内部职工股经历年送配股后达到31,160,603股。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]66号文批准，公司内部职工股自新股发行之日起期满三年后上市。经公司申请并经深圳证券交易所批准，公司内部职工股于2000年3月29日上市流通。

根据2001年度股东大会决议，公司向全体股东实施按每10股以资本公积金转增3股的方案，公司股本由137,122,722.00元变更为178,259,538.00元。

公司于2005年4月更名为广西南方控股股份有限公司。

公司于2007年元月更名为广西南方食品集团股份有限公司。

公司于2012年4月更名为南方黑芝麻集团股份有限公司

企业法人营业执照注册号：（企）450000000007643

法定代表人：韦清文

经营范围：资产经营；对食品、管道燃气、物流、物业管理、航空服务项目的投资（国家有专项规定的按专项规定办理）；房屋租赁；国内商业贸易（国家有专项规定的除外）；自营和代理各类商品及技术

进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；设计、制作、发布自有媒体广告；批发兼零售预包装食品。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的财务状况，2012年1-12月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月1 日起至12 月31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

（1）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

（3）购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

(4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

(5) 购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(6) 购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的年初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司将金融工具划分为四大类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该类金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该类金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该类金融资产时，该类金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期。

C、应收款项

指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

E、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

F、其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提减值后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该类应收账款列为坏账损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 5,000,000.00 元以上的客户应收款项，计提比例为 5%-100%。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单独金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项，不单独反映，适用在“2、按组合计提坏账准备应收款项”
坏账准备的计提方法	账龄分析法

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、开发成本、开发产品、低值易耗品、包装物、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货的取得按实际成本核算，发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并记入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b. 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计。

未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

b. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；本单位对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益。

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

1. 已出租的土地使用权；
2. 持有并准备增值后转让的土地使用权；
3. 已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后，按直线法、估计可使用年限30年计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。固定资产的类别、估计经济使用年限、估计残值及分类折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	25	5%	3.8%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	8	5%	11.88%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，并调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；其他辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- a、资产支出已经发生；
- b、借款费用已经发生；
- c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

停止资本化：所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，专门借款利息的资本化金额以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

土地使用权，自取得之日按剩余使用年限平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。有明确受益期的，按受益期平均摊销；不能使以后会计期间受益的长期待摊费用，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司根据已完工作的测量【已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例】确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

(2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未发生变更。

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司持股9.09%的西安文华信通科技股份有限公司（以下简称“西安文华”）于2008年5月召开了股东大会并公布了2007年度财务报告，根据西安文华经股东大会通过的2007年度财务报告，截至2007年12月31日，其账面资产总额11,650.36万元，净资产5,980.29万元，按照本公司对西安文华的投资比例计算，本公司在2007年12月31日享有西安文华净资产权益543.61万元，超过本公司账面该项股权投资账面价值500万元。而2008年下半年西安文华因涉嫌非法集资事发无法正常经营，公安机关于2009年初已就该公司涉嫌非法集资立案调查，相关资产及会计资料被查封，目前该案件尚处于立案调查阶段，因该案涉案资金较大，估计无法收回投资款，对股权投资账面价值500万元全额计提减值准备。由于西安文华涉嫌非法集资案发导致其无法正常经营的事实发生在2008年度下半年，因此对2008年会计报表进行追溯调整。

该项会计差错更正调整影响：使公司2008年财务报表中“长期股权投资”项目减少500万元，“未分配利润”项目减少500万元，“资产减值损失”项目增加500万元；使2009-2011年财务报表中“长期股权投资”项目减少500万元，“未分配利润”项目减少500万元。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
根据本公司持股9.09%西安文华信通科技股份有限公司（以下简称“西安文华”）2008年5月股东大会通过的2007年度财务报告，截至2007年12月31日，其账面资产总额11,650.36万元，净	公司在本报告期投资减值进行追溯调整	2008年	
		长期股权投资	-5,000,000.00
		未分配利润	-5,000,000.00

资产 5,980.29 万元，按照本公司对西安文华的投资比例计算，本公司在 2007 年 12 月 31 日享有西安文华净资产权益 543.61 万元，超过本公司账面该项股权投资账面价值 500 万元。而 2008 年下半年西安文华因涉嫌非法集资事发无法正常经营，公安机关于 2009 年初已就该公司涉嫌非法集资立案调查，相关资产及会计资料被查封，目前该案件尚处于立案调查阶段，因该案涉案资金较大，估计无法收回投资款，对股权投资账面价值 500 万元全额计提减值准备。由于西安文华涉嫌非法集资案发导致其无法正常经营的事实发生在 2008 年度下半年，因此对 2008 年会计报表进行追溯调整。	资产减值损失	5,000,000.00
	2009-2011 年	
	长期股权投资	-5,000,000.00
	未分配利润	-5,000,000.00

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、商品销售收入	3%、17%
营业税	租金收入、房地产销售收入等	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0、15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司及各控股公司执行的企业所得税税率：

(1) 母公司：适用税率25%。

(2) 控股子公司：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条、财政部国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）及财政部国家税务总局《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税〔2011〕26号）中第一（一）6条，本公司控股子公司—广西南方黑芝麻食品股份有限公司从2010年1月1日可开始享受企业所得税免税优惠政策。

(3) 本公司其他控股子公司适用所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

控股子公司：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条、财政部国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试

行)的通知》(财税[2008]149号)及财政部国家税务总局《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》(财税〔2011〕26号)中第一(一)6条,本公司控股子公司—广西南方黑芝麻食品股份有限公司从2010年1月1日可开始享受企业所得税免税优惠政策。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
昆明市南方米粉有限公司	控股子公司	昆明市	食品加工	200000	食品、调味品的生产销售	1,800,000.00		90%	90%	是	49,000.00		
广西南方公司	孙公司	广西容县	销售	10,000,000.00	预包装食品批发零售	10,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
广西容县达荣商贸有限公司	全资子公司	广西容县	销售	500000	五金交电、电动工具等的批发、零售	500,000.00		100%	100%	是	0.00		
广西容县丰华种植有限公司	全资子公司	广西容县	销售	500000	农作物种植、销售	500,000.00		100%	100%	是	0.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	持股比例(%)	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子
-------	-------	-----	------	------	------	--------	--------	---------	-------	--------	--------	--------	--------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
广西南 方公司	控股子 公司	广西 容县	食品生 产销售	565200 00	食品生 产销售	56,480, 000.00		99.93%	99.93%	是		156,100 .00	
广西南 方食品 销售有 限公司	全资子 公司	广西 容县	销售	300000 0	食品销 售	3,000,0 00.00		100%	100%	是			
江西南 方公司	孙公司	江西南 昌	食品生 产销售	600000 00	食品生 产销售	60,000, 000.00		100%	100%	是			
江苏南 方公司	子公司	江苏南 京	食品生 产销售	100000 00	食品生 产销售	7,000,0 00.00		70%	70%	是			
广西黑 五类食 品销售 有限责 任公司	孙公司 控制的 子公司	广西南 宁	销售	300000 00	食品销 售	30,000, 000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

1、本期增加同一控制下企业合并取得的控股公司情况

2012年6月，本公司的子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司受让控股股东广西黑五类食品集团股份有限公司持有的江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%股份，而江西南方黑芝麻食品有限责任公司持有江苏南方黑芝麻食品股份有限公司70%、持有广西黑五类食品销售有限责任公司100%，因此江西南方黑芝麻食品有限责任公司、江苏南方黑芝麻食品股份有限公司和广西黑五类食品销售有限责任公司纳入本公司本期合并报表范围。

2012年7月本公司将持有的广西南方黑芝麻食品销售有限公司100%股份转让给本公司的控股子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司，广西南方黑芝麻食品销售有限公司由本公司的子公司变为本公司的孙公司，仍在本公司的合并报表范围内。

2012年10月本公司的孙公司江西南方黑芝麻食品有限责任公司将持有的江苏南方黑芝麻食品股份有限公司70%股权转让给本公司，因此，江苏南方黑芝麻食品股份有限公司由本公司的孙公司变为本公司的控股子公司，继续纳入本公司的合并报表范围。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本报告期内无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、合并范围发生变更的说明

1、本期新增合并单位

2012年6月，本公司的子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司受让控股股东广西黑五类食品集团股份有限公司持有的江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%股份，而江西南方黑芝麻食品有限责任公司持有江苏南方黑芝麻食品股份有限公司70%、持有广西黑五类食品销售有限责任公司100%，因此江西南方黑芝麻食品有限责任公司、江苏南方黑芝麻食品股份有限公司和广西黑五类食品销售有限责任公司纳入本公司本期合并报表范围。

2012年7月本公司将持有的广西南方黑芝麻食品销售有限公司100%股份转让给本公司的控股子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司，广西南方黑芝麻食品销售有限公司由本公司的子公司变为本公司的孙公司，仍在本公司的合并报表范围内。

2012年10月本公司的孙公司江西南方黑芝麻食品有限责任公司将持有的江苏南方黑芝麻食品股份有限公司70%股权转让给本公司，因此，江苏南方黑芝麻食品股份有限公司由本公司的孙公司变为本公司的控股子公司，继续纳入本公司的合并报表范围。

2、本期减少合并单位

2007年1月，本公司受让母公司-广西黑五类食品集团股份有限公司转让的广西南方米粉有限责任公司48.76%股份，为该公司第一大股东；该公司董事会成员5人，其中公司委任的董事人数3人，超过了董事会半数以上的席位；同时该公司的总经理、生产和技术负责人、财务负责人、营销负责人均由本公司委派或推荐，本公司对南方米粉公司具有实际控制权。根据《企业会计准则》的有关规定，本公司将广西南方米粉公司及其子公司广西惠农农副产品经营有限公司纳入合并报表范围。

2011年12月31日，本公司与广西南方米粉公司的另一股东阙之和先生签订了附生效条件的《股权转让协议》，公司将持有的广西南方米粉公司48.76%股权转让给阙之和。在协议明确：在广西南方米粉公司尚未清偿完毕其占用上市公司的全部债务之前，公司不予办理广西南方米粉公司48.76%的股权过户手续，并

保留对广西南方米粉公司的经营监管和财务监督的权利。本报告期内，广西南方米粉公司清偿了上市公司大部分债务，且本公司已经收到该股权转让协议约定的股权转让款，公司不再保留对广西南方米粉公司的经营监管和财务监督的权利，因此从本年7月起，公司不再将广西南方米粉公司及其子公司惠农公司继续纳入合并报表范围。按照相关会计准则的核算要求，广西南方米粉公司及其子公司惠农公司资产负债表期初数以及利润表和现金流量表本年1-6月金额继续纳入本期合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为：

2012年6月，本公司的子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司受让控股股东广西黑五类食品集团股份有限公司持有的江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%股份，而江西南方黑芝麻食品有限责任公司持有江苏南方黑芝麻食品股份有限公司70%、持有广西黑五类食品销售有限责任公司100%，因此江西南方黑芝麻食品有限责任公司、江苏南方黑芝麻食品股份有限公司和广西黑五类食品销售有限责任公司纳入本公司本期合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为：

报告期内，公司出售了持有的南方米粉公司的全部股权，公司不再将南方米粉公司及其子公司惠农公司继续纳入合并报表范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	74,282,855.83	-4,597,498.38
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	7,076,859.48	-2,362,788.31
广西黑五类食品销售有限责任公司	17,372,299.97	-1,461,665.10

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
广西南方米粉有限责任公司	-37,646,486.11	-653,510.90
广西惠农农副产品经营有限公司	-3,881,973.53	-14.45

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	公司及江西南方在合并前后均受同一方--广西黑五类食品集团有限责任公司最终控制且该控制并非暂时性的。	广西黑五类食品集团有限责任公司	41,865,015.67	219,763.00	-61,866,358.20

同一控制下企业合并的其他说明

5、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
广西南方米粉有限责任公司	2011年12月31日	
广西惠农农副产品经营有限公司	2011年12月31日	

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

2007年1月，本公司受让母公司-广西黑五类食品集团股份有限公司转让的广西南方米粉有限责任公司48.76%股份，为该公司第一大股东；该公司董事会成员5人，其中公司委任的董事人数3人，超过了董事会半数以上的席位；同时该公司的总经理、生产和技术负责人、财务负责人、营销负责人均由本公司委派或推荐，本公司对南方米粉公司具有实际控制权。根据《企业会计准则》的有关规定，本公司将广西南方米粉公司及其子公司广西惠农农副产品经营有限公司纳入合并报表范围。

2011年12月31日，本公司与广西南方米粉公司的另一股东阙之和先生签订了附生效条件的《股权转让协议》，公司将持有的广西南方米粉公司48.76%股权转让给阙之和。在协议明确：在广西南方米粉公司尚未清偿完毕其占用上市公司的全部债务之前，公司不予办理广西南方米粉公司48.76%的股权过户手续，并保留对广西南方米粉公司的经营监管和财务监督的权利。本报告期内，广西南方米粉公司清偿了上市公司大部分债务，且本公司已经收到该股权转让协议约定的股权转让款，公司不再保留对广西南方米粉公司的经营监管和财务监督的权利，因此从本年7月起，公司不再将广西南方米粉公司及其子公司惠农公司继续纳入合并报表范围。按照相关会计准则的核算要求，广西南方米粉公司及其子公司惠农公司资产负债表期初数以及利润表和现金流量表本年1-6月金额继续纳入本期合并报表范围。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	51,224.10	--	--	195,686.63
人民币	--	--	51,224.10	--	--	195,686.63
银行存款：	--	--	46,597,550.34	--	--	55,233,598.98

人民币	--	--	46,597,550.34	--	--	55,233,598.98
其他货币资金:	--	--	508.22	--	--	508.22
人民币	--	--	508.22	--	--	508.22
合计	--	--	46,649,282.66	--	--	55,429,793.83

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	61,223,646.97	68.43%	24,292,081.82	39.68%	80,318,341.69	70.79%	34,009,516.40	42.34%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提的应收账款	28,251,052.78	31.57%	12,627,410.87	44.7%	33,145,807.22	29.21%	17,128,874.45	51.68%
组合小计	28,251,052.78	31.57%	12,627,410.87	44.7%	33,145,807.22	29.21%	17,128,874.45	51.68%
合计	89,474,699.75	--	36,919,492.69	--	113,464,148.91	--	51,138,390.85	--

应收账款种类的说明

应收账款种类的说明:

①公司单项金额重大并单独计提坏账的应收账款指单笔金额为5,000,000.00元以上的客户应收账款。

②按组合计提坏账准备的应收账款指一年以内、一至二年、二至三年、三至四年，四至五年及五年以上的客户应收账款。

③单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：适用“按组合计提坏账准备应收账款”。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
郑州南方食品有限公司	12,009,622.42	12,009,622.42	100%	账龄较长，预计不能收回
重庆市磊鑫食品有限公司	5,296,713.80	5,296,713.81	100%	账龄较长，预计不能收回
四川成都市糖酒有限责任公司	5,041,979.01	5,041,979.01	100%	账龄较长，预计不能收回
郑州快点食品有限公司	19,350,286.57	967,514.33	5%	按照 1 年内账龄计提
上海康成投资（中国）有限公司	11,058,107.49	552,905.37	5%	按照 1 年内账龄计提
江苏苏果超市有限公司	8,466,937.68	423,346.88	5%	按照 1 年内账龄计提

合计	61,223,646.97	24,292,081.82	--	--
----	---------------	---------------	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	16,444,294.36	58.21%	820,652.45	16,860,725.18	50.87%	843,792.41
3 年以上	11,806,758.42	41.79%	11,806,758.42	16,285,082.04	49.31%	16,285,082.04
5 年以上	11,806,758.42	41.79%	11,806,758.42	16,285,082.04	49.31%	16,285,082.04
合计	28,251,052.78	--	12,627,410.87	33,145,807.22	--	17,128,874.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例
郑州快点食品有限公司	客户	19,350,286.57	1 年以内	21.63%
郑州南方食品有限公司	客户	12,009,622.42	5 年以上	13.42%
上海康成投资（中国）有限公司	客户	11,058,107.49	1 年以内	12.36%
江苏苏果超市有限公司	客户	8,466,937.68	1 年以内	9.46%
重庆市磊鑫食品有限公司	客户	5,296,713.80	5 年以上	5.92%
合计	--	56,181,667.96	--	62.79%

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提	118,103,088.42	65.64%	27,908,305.16	23.63%	62,511,092.08	41.01%	35,740,092.08	57.17%

坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提的其他应收款	61,829,088.66	34.36%	36,694,489.12	59.35%	89,531,775.18	58.99%	48,054,067.02	53.67%
组合小计	61,829,088.66	34.36%	36,694,489.12	59.35%	89,531,775.18	58.99%	48,054,067.02	53.67%
合计	179,932,177.08	--	64,602,794.28	--	152,042,867.26	--	83,794,159.10	--

其他应收款种类的说明

按种类披露的其他应收款说明：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为5,000,000.00元以上的客户应收款。

②按组合计提坏账准备的其他应收款指一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年及五年以上的客户应收款。

③单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：适用“按组合计提坏账准备其他应收款”。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
深圳傲龙宽频科技有限公司	8,519,700.18	8,519,700.18	100%	账龄较长，预计不能收回
广西八桂建筑公司	8,504,273.60	8,504,273.60	100%	账龄较长，预计不能收回
玉林市港博食品有限公司	6,877,000.00	6,877,000.00	100%	账龄较长，预计不能收回
南宁中燃城市燃气发展有限公司	33,000,000.00	1,650,000.00	5%	按1年以内账龄计提
南宁容州文化传播有限公司	25,000,000.00	1,250,000.00	5%	按1年以内账龄计提
广西南方米粉有限责任公司	13,887,819.78	694,390.99	5%	按1年以内账龄计提
南宁市恒祥通高低压设备有限公司	8,258,807.75	412,940.39	5%	按1年以内账龄计提
江苏南方食品科技有限公司	14,055,487.11	0.00	0%	拟收购公司不计提坏账准备
合计	118,103,088.42	27,908,305.16	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	18,495,869.05	29.91%	924,821.51	30,080,586.73	33.45%	1,511,182.27
1至2年	5,693,854.51	9.21%	569,375.46	10,527,202.58	11.71%	1,052,720.26
2至3年	2,104,306.99	3.41%	631,292.10	4,004,736.97	4.89%	1,391,223.65
3年以上	35,535,058.11	57.47%	34,569,000.05	44,919,248.90	49.95%	44,098,940.84
3至4年	1,392,512.04	2.25%	696,256.02	1,299,012.04	1.44%	649,506.02

4 至 5 年	1,349,010.20	2.18%	1,079,208.16	854,010.20	0.95%	683,208.16
5 年以上	32,793,535.87	53.04%	32,793,535.87	42,766,226.66	47.56%	42,766,226.66
合计	61,829,088.66	--	36,694,489.12	89,531,775.18	--	48,054,067.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占其他应收款总额的比例(%)
南宁中燃城市燃气发展有限公司	客户	33,000,000.00	1 年以内	18.34%
南宁容州文化传播有限公司	客户	25,000,000.00	1 年以内	13.89%
江苏南方食品科技有限公司	客户	14,055,487.11	1 年以内	7.81%
广西南方米粉有限责任公司	客户	13,887,819.78	1 年以内	7.72%
深圳傲龙宽频科技有限公司	客户	8,519,700.18	5 年以上	4.73%
合计	--	94,463,007.07	--	52.49%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	占其他应收款总额的比例(%)
深圳傲龙宽频科技有限公司	本公司参股公司	8,519,700.18	4.73%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数（元）		期初数（元）	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	24,065,071.34	68.31%	81,979,704.62	65.51%
1 至 2 年	11,129,659.87	31.59%	36,399,317.75	29.09%
2 至 3 年			20,000.00	0.02%
3 年以上	31,995.45	0.1%	6,736,995.45	5.38%
合计	35,226,726.66	--	125,136,017.82	--

预付款项账龄的说明

预付账款账龄说明：1 年以内账龄主要是预付广告费；1-2 年账龄主要是预付土地款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

深圳市宏美聚信广告有限公司	客户	12,493,947.00	2012 年	预付广告费
江西黑五类实业发展有限公司	客户	11,097,172.17	2011 年	预付土地款
中视金桥国际传媒集团有限公司	客户	5,733,059.75	2012 年	预付广告费
增发费用	客户	4,626,554.86	2012 年	预付增发款
南宁市美连达进出口贸易有限责任公司	客户	691,380.00	2012 年	预付材料款
合计	--	34,642,113.78	--	--

预付款项主要单位的说明

预付款项主要单位说明：深圳市宏美聚信广告有限公司、中视金桥国际传媒集团有限公司为公司提供广告服务；江西黑五类实业发展有限公司为预付土地款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
广西黑五类物流有限公司	0.00	0.00	5,261,553.40	0.00
广西农业开发经营有限责任公司	0.00	0.00	508,767.27	0.00
合计	0.00	0.00	5,770,320.67	0.00

(4) 预付款项的说明

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,856,185.51	1,068,899.56	13,787,285.95	12,406,640.49		12,406,640.49
在产品	985,560.15		985,560.15	1,560,528.64		1,560,528.64
库存商品	11,542,890.86		11,542,890.86	17,509,044.63		17,509,044.63
委托加工物资	1,896,678.25		1,896,678.25	850,906.02		850,906.02
包装物	6,913,182.01		6,913,182.01	5,765,214.28		5,765,214.28
低值易耗品	126,278.46		126,278.46	83,748.01		83,748.01
开发产品	33,584,710.14	69,042.88	33,515,667.26	39,606,728.94	69,042.88	39,537,686.06
合计	69,905,485.38	1,137,942.44	68,767,542.94	77,782,811.01	69,042.88	77,713,768.13

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		1,068,899.56			1,068,899.56
开发产品	69,042.88				69,042.88
合计	69,042.88	1,068,899.56			1,137,942.44

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	根据存货成本与可变现净值孰低计量,按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备	本期无转回的情形	0%
库存商品	同上	本期无转回的情形	0%
在产品	同上	本期无转回的情形	0%
周转材料	同上	本期无转回的情形	0%
消耗性生物资产	同上	本期无转回的情形	0%
开发产品	同上	本期无转回的情形	0%

存货的说明

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等,包括原材料、库存商品、开发成本、开发产品、低值易耗品、包装物、在产品等。

6、长期股权投资**(1) 长期股权投资明细情况**

单位: 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳傲龙宽频科技有限公司	成本法	9,534,916.43	3,306,874.31		3,306,874.31	20%	20%		3,306,874.31		
西安文华信通科技股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	9.09%	9.09%		5,000,000.00		
广西斯壮通讯有限责任公司	成本法	333,000.00	333,000.00		333,000.00	10%	10%		333,000.00		
容县农村信用合作联社	成本法	4,720,000.00	4,734,750.00	201,227.00	4,935,977.00	2.1%	2.1%				
合计	--	19,587,916.43	13,374,624.31	201,227.00	13,575,851.31	--	--	--	8,639,874.31		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

说明：

1、报告期内公司对广西金碧物业有限公司（投资金额50万元）及南宁容州文化传播公司（投资金额100万元）持股100%的长期股权投资，因持股时间很短，不是长期持有，按照实质重于形式原则不纳入合并范围；

2、报告期内公司对西安文华公司长期股权投资补提减值准备500万元，属于前期会计差错更正，对期初报表进行追溯调整，减少长期股权投资账面价值500万元，减少年初未分配利润500万元。

7、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	543,770,316.72	119,022,503.22		206,062,284.63	456,730,535.31
其中：房屋及建筑物	189,021,812.30	187,126,417.38		67,280,372.62	308,867,857.06
机器设备	70,612,406.28	27,586,081.46		22,131,351.22	76,067,136.52
运输工具	11,212,861.75	5,683.76		541,960.33	10,676,585.18
专用设备	113,898,207.22			113,898,207.22	
电子设备	5,481,323.09	6,401,442.85		1,913,829.63	9,968,936.31
其他	153,543,706.08	-102,097,122.23		296,563.61	51,150,020.24
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	97,644,306.74		26,728,094.74	79,274,006.44	45,098,395.04
其中：房屋及建筑物	31,493,162.07		9,558,835.52	23,446,917.44	17,605,080.15
机器设备	13,766,904.31		7,075,971.84	8,791,870.45	12,051,005.70
运输工具	4,804,229.69		1,117,640.75	497,271.48	5,424,598.96
专用设备	41,842,100.84		2,885,724.96	44,727,825.80	
电子设备	3,267,047.77		1,658,866.28	1,607,756.37	3,318,157.68
其他	2,470,862.06		4,431,055.39	202,364.90	6,699,552.55
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	446,126,009.98	--			411,632,140.27
其中：房屋及建筑物	157,528,650.23	--			291,262,776.91
机器设备	56,845,501.97	--			64,016,130.82
运输工具	6,408,632.06	--			5,251,986.22
专用设备	72,056,106.38	--			
电子设备	2,214,275.32	--			6,650,778.63

其他	151,072,844.02	--	44,450,467.69
四、减值准备合计	6,404,317.28	--	604,495.10
其中：房屋及建筑物	3,258,877.03	--	236,445.44
机器设备	3,145,440.25	--	368,049.66
专用设备		--	
电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	439,721,692.70	--	411,027,645.17
其中：房屋及建筑物	154,269,773.20	--	291,026,331.47
机器设备	53,700,061.72	--	63,648,081.16
运输工具	6,408,632.06	--	5,251,986.22
专用设备	72,056,106.38	--	
电子设备	2,214,275.32	--	6,650,778.63
其他	151,072,844.02	--	44,450,467.69

本期折旧额 26,728,094.74 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 180,089,740.52 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
南山阁庆寿岩石房屋	正在办理中	2013 年

固定资产说明

上列固定资产中，有原值为 86,782,335.15 元的房屋建筑物用于贷款抵押。

上列固定资产中，有 2010 年 10 月从广西容县南山阁有限责任公司购入房屋建筑物 6,863,256.00 元，因银行贷款抵押尚未办理产权证变更。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数（元）			期初数（元）		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科学楼工程				874,483.08		874,483.08
昆明米粉生产线				774,841.39		774,841.39
江西生产基地	454,788.73		454,788.73			
合计	454,788.73		454,788.73	1,649,324.47		1,649,324.47

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	--------------	----------	------	-----

江西生产基地		131,271,222.74	130,816,634.01			完工				自筹	454,788.73
科学楼工程	874,483.08	26,304,427.16	27,178,910.24			完工				自筹	
其他工程		5,504,331.99	5,504,331.99			完工				自筹	
车间空气净化工程		1,269,864.28	1,269,864.28			完工				自筹	
糊类扩建续建工程		15,320,000.00	15,320,000.00			完工				自筹	
合计	874,483.08	179,669,846.17	180,089,740.52		--	--			--	--	454,788.73

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	243,723,989.91	-1,402,023.00	57,412,742.89	184,909,224.02
专利权*	2,200,000.00		2,200,000.00	
土地使用权	72,137,247.91	-1,402,023.00	10,212,742.89	60,522,482.02
商标所有权**	169,386,742.00		45,000,000.00	124,386,742.00
二、累计摊销合计	5,298,840.16	1,583,584.34	3,150,364.47	3,732,060.03
专利权*	559,778.00	39,512.58	599,290.58	
土地使用权	4,739,062.16	1,544,071.76	2,551,073.89	3,732,060.03
商标所有权**				
三、无形资产账面净值合计	238,425,149.75	-2,985,607.34	54,262,378.42	181,177,163.99
专利权*	1,640,222.00	-39,512.58	1,600,709.42	
土地使用权	67,398,185.75	-2,946,094.76	7,661,669.00	56,790,421.99
商标所有权**	169,386,742.00		45,000,000.00	124,386,742.00
四、减值准备合计	2,180,222.00		2,180,222.00	
专利权*	580,222.00		580,222.00	
土地使用权	1,600,000.00		1,600,000.00	
商标所有权**				
无形资产账面价值合计	236,244,927.75	-2,985,607.34	52,082,156.42	181,177,163.99
专利权*	1,640,222.00	-39,512.58	1,020,487.42	
土地使用权	67,398,185.75	-2,946,094.76	6,061,669.00	56,790,421.99
商标所有权**	169,386,742.00		45,000,000.00	124,386,742.00

本期摊销额 1,583,584.34 元。

10、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
	77,030.36	0.00	0.00	77,030.36	0.00
合计	77,030.36	0.00	0.00	77,030.36	0.00

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
南方食品大厦装修费	3,962,512.48		304,808.64		3,657,703.84	
斯壮大厦 20-21 层成本	1,771,611.85		61,443.24		1,710,168.61	
厂房改造	378,624.92			378,624.92		
办公用房使用权		20,000,000.00			20,000,000.00	
其他	6,516.16		3,150.06		3,366.10	
合计	6,119,265.41	20,000,000.00	369,401.94	378,624.92	25,371,238.55	--

长期待摊费用的说明

(1) 南方食品大厦装修费系租入办公大楼发生的装修工程费用，按合同使用年限20年摊销。

(2) 斯壮大厦20-21层成本系斯壮大厦20-21楼的加层成本2,450,390.00元，归公司所有但不能取得产权证，按使用期限40年摊销。

(3) 办公用房使用权为本期从容州物流产业园置换的容州商业城酒店综合楼共五层20年的使用权。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数（元）	期初数（元）
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,188,189.07	15,174,513.74
小计	12,188,189.07	15,174,513.74
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

项目	期末数（元）	期初数（元）

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数（元）	期初数（元）	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额（元）	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目**

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	12,188,189.07		15,174,513.74	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明**13、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	134,932,549.95		22,306,247.63	11,104,015.35	101,522,286.97
二、存货跌价准备	69,042.88	1,068,899.56			1,137,942.44
五、长期股权投资减值准备	8,639,874.31				8,639,874.31
七、固定资产减值准备	6,404,317.28	368,049.66		6,167,871.84	604,495.10
十二、无形资产减值准备	2,180,222.00			2,180,222.00	
十三、商誉减值准备					0.00
合计	152,226,006.42	1,436,949.22	22,306,247.63	19,452,109.19	111,904,598.82

资产减值明细情况的说明

资产减值准备转销说明：

(1) 坏账准备本期转销金额主要是母公司南管燃气案诉讼和解，因而相关债权债务转销而转出的坏账准备金额；

(2) 固定资产减值准备和无形资产减值准备本期转销金额，为本期末南方米粉公司不再纳入合并范围而转出的金额。

14、其他非流动资产

项目	期末数（元）	期初数（元）
南宁市朝阳路人行天桥建造与经营权	0.00	186,248.98
合计		186,248.98

其他非流动资产的说明

注：人行天桥经营权有效期为15年，已经摊销完毕。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数（元）	期初数（元）
质押借款	35,384,832.66	44,393,470.66
抵押借款	156,000,000.00	144,090,000.00
保证借款	70,000,000.00	
合计	261,384,832.66	188,483,470.66

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国农业银行桃源中支行	5,384,832.66	11.23%	流动资金贷款	流动资金紧张	已与银行达成协议，按协议约定期限还款
中国农业银行桃源中支行	30,000,000.00	11.23%	流动资金贷款	流动资金紧张	已与银行达成协议，按协议约定期限还款
合计	35,384,832.66	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

16、应付账款

(1) 应付账款情况

项目	期末数（元）	期初数（元）
1 年以内	78,040,333.81	180,554,495.07
1 至 2 年	4,802,985.75	2,021,804.71
2 至 3 年	1,983.23	479,779.85
3 年以上	2,139,146.65	7,414,612.47
合计	84,984,449.44	190,470,692.10

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数（元）	期初数（元）
广西黑五类物流有限公司	4,390,365.93	
广西农业开发经营有限责任公司	4,416,316.57	
广西容县南包包装有限公司	1,635,764.53	979,389.10
广西容县风采印业有限公司	7,827,051.95	10,524,453.66
合计	18,269,498.98	11,503,842.76

17、预收账款

(1) 预收账款情况

项目	期末数（元 0）	期初数（元）
1 年以内	7,583,889.23	21,587,079.44
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	730,924.86	732,571.36

合计	8,314,814.09	22,319,650.80
----	--------------	---------------

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,585,018.85	70,460,842.96	73,396,680.99	6,649,180.82
二、职工福利费	3,600.00	5,819,184.02	5,822,784.02	
三、社会保险费	67,665.56	11,172,440.20	11,240,105.76	
五、辞退福利		6,000.00	6,000.00	
六、其他		250,426.38	250,426.38	
1、工会经费和职工教育经费		250,426.38	250,426.38	
合计	9,656,284.41	87,708,893.56	90,715,997.15	6,649,180.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 250,426.38 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 6,000.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司将根据行政人资管理部门的对 2012 年属下有关单位、部门和岗位进行考核考核完成后，根据考核结果发放计提的绩效公司、年度奖金等。

19、应交税费

项目	期末数（元）	期初数（元）
增值税	-1,077,111.72	-2,889,856.78
营业税	1,451,744.93	6,551,361.61
企业所得税	3,584,889.23	3,805,999.15
个人所得税	138,441.93	38,714.73
城市维护建设税	344,029.85	797,615.41
教育费附加	166,492.92	413,612.80
其他	2,385,841.12	203,079.86
合计	6,994,328.26	8,920,526.78

20、应付利息

项目	期末数（元）	期初数（元）
----	--------	--------

分期付息到期还本的长期借款利息	87,060.36	99,091.67
短期借款应付利息	21,836,283.48	26,620,142.08
合计	21,923,343.84	26,719,233.75

应付利息说明

21、应付股利

单位名称	期末数（元）	期初数（元）	超过一年未支付原因
南山阁经贸公司	20,000.00		
北京中外名人科贸公司	20,000.00		
南宁市智感电子有限公司	20,000.00		
南宁市冠四海房地产开发有限责任公司	20,000.00		
合计	80,000.00		--

应付股利的说明

应付股利期末余额为子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司2012年度分配的尚未支付的股利。

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

项目	期末数（元）	期初数（元）
1 年以内	66,132,144.81	84,737,219.85
1 至 2 年	6,932,294.62	12,476,201.59
2 至 3 年	11,603.00	1,849,852.55
3 年以上	12,731,830.77	94,837,088.79
合计	85,807,873.20	193,900,362.78

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广西黑五类食品集团有限责任公司	11,267,712.34	57,365,305.00
合计	11,267,712.34	57,365,305.00

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款

项 目	期末数	发生时间	说 明
-----	-----	------	-----

广西建工集团第二建筑工程有限责任公司	11,542,376.39	2012 年 12 月	工程款
中建三局一分公司	4,849,052.87	2005-2011 年	工程款
朱应树	4,410,000.00	2004 年以前	佳园股权转让款
浙江天鸿钢结构有限公司	3,250,215.65	2012 年 12 月	工程款
广西开发投资有限公司	1,424,006.44	2004 年以前	往来款
合 计	25,475,651.35		

23、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0	0	0	0

预计负债说明

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

项目	期末数（元）	期初数（元）
1 年内到期的长期借款		25,100,000.00
合计		25,100,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		23,560,000.00
抵押借款		1,540,000.00
合计		25,100,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行广西农行民族支行	2009 年 06 月 30 日	2012 年 03 月 20 日	人民币元	6.48%				1,540,000.00
中国农业银行广西农行	2006 年 06 月 30 日	2012 年 04 月 20 日	人民币元	6.48%				23,560,000.00

民族支行								
合计	--	--	--	--	--		--	25,100,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
	0					

资产负债表日后已偿还的金额元 0。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明

25、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数 (元)	期初数 (元)
抵押借款	52,500,000.00	46,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	
合计	122,500,000.00	46,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业发展银行广西玉林分行	2009年12月28日	2016年01月27日	人民币元	6.55%		40,500,000.00		46,000,000.00
广西容县农村信用合作联社	2012年04月10日	2015年03月20日	人民币元	9.31%		12,000,000.00		

中国农业银行江西南昌新建县支行	2012年05月10日	2017年05月10日	人民币元	6.56%		70,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	122,500,000.00	--	46,000,000.00

26、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
农行广西分行	0	20,708,015.81	0%	0.00	0.00	

27、其他非流动负债

项目	期末账面余额 (元)	期初账面余额 (元)
递延收益	8,265,311.84	9,233,982.40
合计	8,265,311.84	9,233,982.40

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

28、股本

	期初数 (元)	本期变动增减 (+、-)					期末数 (元)
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	178,259,538.00						178,259,538.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

注：本报告期内无增资或减资行为。

29、资本公积

项目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
资本溢价 (股本溢价)	170,260,341.30			170,260,341.30
其他资本公积	65,186,536.72		60,000,000.00	5,186,536.72
接受捐赠现金资产准备	369,508.20			369,508.20
股权投资准备	3,564,139.66			3,564,139.66
合计	239,380,525.88		60,000,000.00	179,380,525.88

资本公积说明

资本公积本期减少，为报告期内合并范围发生变化引起。

30、盈余公积

项目	期初数（元）	本期增加（元）	本期减少（元）	期末数（元）
法定盈余公积	5,803,591.82			5,803,591.82
任意盈余公积	3,236,437.33			3,236,437.33
合计	9,040,029.15			9,040,029.15

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

31、未分配利润

项目	金额（元）	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-60,369,878.01	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,077,990.50	--
调整后年初未分配利润	-57,291,887.51	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,578,780.06	--
合并范围发生变化	16,560,820.13	
期末未分配利润	-22,152,287.32	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-5,000,000.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 8,077,990.50 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

32、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
主营业务收入	631,018,630.33	626,680,020.80
其他业务收入	10,447,253.81	10,263,320.68
营业成本	375,572,264.31	379,796,613.18

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品	625,614,422.35	367,293,624.44	615,219,627.96	367,769,387.42
其他	5,404,207.98	2,164,293.72	11,460,392.84	4,328,587.44
合计	631,018,630.33	369,457,918.16	626,680,020.80	372,097,974.86

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
糊类	589,997,570.45	338,152,193.18	579,376,389.59	338,839,476.93
芝麻露	23,749,049.86	20,091,387.02	17,877,245.06	14,644,361.28
豆浆系列	11,867,802.04	9,050,044.24	17,965,993.31	14,285,549.21
其他	5,404,207.98	2,164,293.72	11,460,392.84	4,328,587.44
合计	631,018,630.33	369,457,918.16	626,680,020.80	372,097,974.86

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西区内	14,062,851.82	8,595,068.50	25,033,059.49	15,417,456.09
广西区外	616,955,778.51	360,862,849.66	601,646,961.31	356,680,518.77
合计	631,018,630.33	369,457,918.16	626,680,020.80	372,097,974.86

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入（元）	占公司全部营业收入的比例(%)
郑州南方黑芝麻饮品有限公司	48,403,405.96	7.67%
北京朝批商贸股份有限公司	15,237,563.77	2.41%
上海康成投资（中国）有限公司	14,234,747.70	2.26%
江苏苏果超市有限公司	14,003,744.51	2.22%
郑州快点食品有限公司	11,785,697.83	1.87%
合计	103,665,159.77	16.43%

营业收入的说明

33、营业税金及附加

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元 0	计缴标准
营业税	394,690.05	390,927.85	租金收入、房地产销售等收入的 5%
城市维护建设税	2,303,339.79	2,797,317.96	应纳增值税、营业税额的 5%
教育费附加	1,500,475.34	2,028,132.53	应纳增值税、营业税额的 3%
其他	2,080,495.68	721,264.17	
合计	6,279,000.86	5,937,642.51	--

营业税金及附加的说明

34、销售费用

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
职工薪酬	35,767,088.44	26,813,775.36
折旧费	414,359.63	211,249.38
运输费	43,325,232.32	31,719,258.73
租赁费	3,664,238.35	1,553,560.89
销售机构经费	120,448,395.37	113,083,805.71
社会保险费	3,874,546.71	1,373,875.59
其他费	1,568,700.76	1,049,574.92
合计	209,062,561.58	175,805,100.58

35、管理费用

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
职工薪酬	12,352,839.58	9,657,909.86
公司经费	17,129,440.05	12,512,573.00
折旧费	8,077,557.18	5,150,264.61
费用摊销	2,012,893.66	1,851,206.10
税金	2,534,181.34	1,266,542.02
社会保险费	988,077.16	1,226,407.26
中介机构费用	7,402,582.80	5,576,492.00
其他	6,899,829.40	4,241,187.72
合计	57,397,401.17	41,482,582.57

36、财务费用

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
利息支出	15,889,467.36	18,499,716.72
减：利息收入	-152,383.11	-220,847.75
汇兑损益		1,467.79
银行手续费	55,394.54	949,729.22
其他	711,702.90	2,720.00
合计	16,504,181.69	19,232,785.98

37、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
成本法核算的长期股权投资收益	402,453.75	29,500.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-668,040.41	
合计	-265,586.66	29,500.00

38、资产减值损失

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
一、坏账损失	-22,306,247.63	10,394,580.33
七、固定资产减值损失	368,049.66	
十二、无形资产减值损失		2,180,222.00
合计	-21,938,197.97	12,574,802.33

39、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	计入当期非经常性损益的金额（元）
非流动资产处置利得合计	27,928.77	151,143.47	27,928.77
其中：固定资产处置利得	27,928.77	151,143.47	27,928.77
债务重组利得	15,527,245.92	162,325.50	15,527,245.92
政府补助	12,761,470.56	6,381,390.56	6,970,000.00
其他	2,485,102.84	22,043,083.26	2,485,102.84
合计	30,801,748.09	28,737,942.79	25,010,277.53

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
南宁市财政局清真食品产业发展扶持款	70,000.00	180,000.00	南族发[2012]11号
江西 2012 年县域经济发展二十条政策奖补资金	1,500,000.00		洪财预[2012]75号
企业流动资金贷款贴息款		290,000.00	
少数民族特需用品生产流动资金贷款贴息款	4,522,800.00	3,402,720.00	桂族发[2011]178号、玉银复[2012]30号、玉银复[2012]34号、玉银复[2012]41号、容银复[2012]3号、容银复[2012]6号
广西特色产品南方黑芝麻糊年增 10 万吨技改扩建项目	1,040,000.00	1,408,000.00	桂发改工业[2009]390号
农业综合开发项目:年增 1 万吨南方黑芝麻糊农产品加工扩建项目	150,000.00	222,000.00	玉市财发[2009]19号
科技富民强县项目南方糊类食品产业化开发			
全国农产品加工研发中心体系建设项目	78,670.56	78,670.56	农办计[2008]133号
2010 年第一批重点产业发展技术改造资金		800,000.00	桂工信投资[2010]412号
2011 年重点产业振兴和技术改造项目	2,100,000.00		玉发改工交(2011)14号
2011 年民族贸易企业产品优化升级技术改造项目	350,000.00		桂财商[2012]20号
2012 年民族贸易企业产品优化升级技术改造项目	250,000.00		桂族发[2012]137号
2011 年民族特需商品生产补助资金	700,000.00		桂财商[2011]36号
2011 年第一批企业技术改造资金项目	1,000,000.00		桂工信投资(2011)491号
2012 年自治区级研发中心创新能力建设补助资金	1,000,000.00		桂工信科技(2012)796号
合计	12,761,470.56	6,381,390.56	--

营业外收入说明

40、营业外支出

项目	本期发生额(元)	上期发生额(元)	计入当期非经常性损益的金额(元)
非流动资产处置损失合计			
其中: 固定资产处置损失	895,196.79	4,496,545.21	895,196.79
滞纳金	142,091.81	13,082.63	142,091.81
违约金	6,213,664.79	16,299,000.00	6,213,664.79
其他	632,857.45	491,479.70	632,857.45
合计	7,883,810.84	21,300,107.54	7,883,810.84

营业外支出说明

41、所得税费用

项目	本期发生额(元)	上期发生额(元)
按税法及相关规定计算的当期所得税	738,262.90	
递延所得税调整	2,986,324.67	1,241,324.55
合计	3,724,587.57	1,241,324.55

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

（1）计算结果

年 度	财务指标	每股收益(人民币元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
2012 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.104	0.104
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.039	0.039
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.071	0.071
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.129	0.129

（2）每股收益的计算过程

项 目	本期金额（元）	上期金额（元）
基本每股收益和稀释每股收益计算		
（一）分子		
税后净利润	17,516,435.52	8,339,825.03
调整：优先股股利及其他工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	18,578,780.06	12,579,393.58
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
与稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	18,578,780.06	12,579,393.58
（二）分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	178,259,538.00	178,259,538.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	178,259,538.00	178,259,538.00
（三）每股收益		
基本每股收益（元）	0.104	0.071
稀释每股收益（元）	0.104	0.071

（I）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（II）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

43、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额（元）
公司往来(收回往来款)	58,159,863.04
收到的租金	24,000.00
收到的存款利息	152,383.11
收到的保险赔款	
财政补贴奖金等	7,197,400.00
其他	6,144,021.79
合计	71,677,667.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额（元）
公司往来	10,500,000.00
支付的运输费及保险费	25,439,011.91

支付的广告费	67,562,265.50
支付的促销活动费网点柜台费	2,952,274.32
支付的差旅费	18,267,867.35
支付的业务招待费	7,762,079.96
支付办公费	1,722,493.88
支付的律师、审计、咨询费	5,320,164.80
研发费用	210,699.13
其他	687,791.38
合计	140,424,648.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额（元）
政府补贴	4,556,333.45
合计	4,556,333.45

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额（元）
贷款业务资产评估及登记费用	669,665.00
其他	11,548.95
合计	681,213.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额（元）	上期金额（元）
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,516,435.52	8,339,825.03
加：资产减值准备	-21,938,197.97	12,574,802.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,728,094.74	16,901,956.83
无形资产摊销	1,583,584.34	1,397,307.76
长期待摊费用摊销	552,500.86	573,851.84

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	795,179.89	3,244,384.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	100,016.90	3,217.00
财务费用（收益以“-”号填列）	15,634,790.48	19,380,966.05
投资损失（收益以“-”号填列）	265,586.66	-29,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,986,324.66	-1,862,883.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,811,857.47	26,232.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	49,590,835.21	-187,582,375.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,723,559.07	161,140,401.70
经营活动产生的现金流量净额	40,903,449.69	34,108,185.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	46,649,282.66	55,429,793.83
减：现金的期初余额	55,429,793.83	66,063,909.38
现金及现金等价物净增加额	-8,780,511.17	-10,634,115.55

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

补充资料	本期发生额（元）	上期发生额（元）
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,938,801.19	150,683.60

（3）现金和现金等价物的构成

项目	期末数（元）	期初数（元）
一、现金	46,649,282.66	55,429,793.83
其中：库存现金	51,224.10	195,686.63
可随时用于支付的银行存款	46,597,550.34	55,233,598.98
可随时用于支付的其他货币资金	508.22	508.22
三、期末现金及现金等价物余额	46,649,282.66	55,429,793.83

现金流量表补充资料的说明

45、所有者权益变动表项目注释

1)由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-5,000,000.00 元。

2)由于同一控制下企业合并产生的追溯调整事项，影响年初资本公积 60,000,000.00 元、年初未分配利润 8,077,990.50 元、年初少数股东权益 2,831,894.33 元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
黑五类食品集团	控股股东	有限责任公司	广西容县容州城西路 299 号	韦清文	投资控股型企业	265280000	22.7%	22.7%	以李汉荣、李汉朝、李玉坚为代表的李氏家族	72978766-1

本企业的母公司情况的说明

黑五类食品集团持有公司股票40,465,422股，持股比例22.70%，为公司第一大股东，以李汉荣、李汉朝、李玉坚为代表的李氏家族持有黑五类食品集团56.69%的股份，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
广西南方公司		股份公司	广西容县	陈德坤	食品生产销售	5652 万	99.93%	99.93%	20052069-2
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	控股子公司	有限公司	广西容县	陈德坤	食品销售	1000 万	100%	100%	56677666-8
广西南方食品销售有限责任公司	控股子公司	有限公司	广西容县	陈德坤	销售	300 万	100%	100%	70865977-5
昆明市南方米粉有限公司	控股子公司	有限公司	昆明市	韦清文	食品生产销售	200 万	90%	90%	66828839-0
广西容县达荣商贸有限公司	控股子公司	有限公司	广西容县	胡泊	销售	50 万	100%	100%	58196630-4
广西容县丰华种业有限公司	控股子公司	有限公司	广西容县	胡泊	食品生产销售	50 万	100%	100%	58196638-X
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	控股子公司	有限公司	江西南昌	李汉朝	食品生产销售	6000 万	100%	100%	56106438-9
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	控股子公司	有限公司	江苏南京	李汉朝	食品生产销售	1000 万	70%	70%	69211890-6
广西黑五类食品销售有限责任公司	控股子公司	有限公司	广西南宁	李汉朝	食品销售	3000 万	100%	100%	55722956-6

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广西黑五类物流有限公司	属同一控股股东控制	75124016-0
广西容县南包包装有限公司	属同一控股股东控制	74511203-1
广西容县风采印业有限公司	属同一控股股东控制	79431602-2
广西南方农业开发经营有限责任公司	法定代表人为本公司董事	76305372-5

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
广西黑五类物流有限公司	采购原料	市场价	34,341,242.48	22.65%	29,572,176.58	88.84%
广西南方农业开发经营有限责任公司	采购原料	市场价	25,767,941.31	21.25%	48,640,989.08	36.5%
广西容县风采印业有限公司	采购包装材料	市场价	35,115,875.70	84.22%	38,514,481.22	77.2%
广西容县南包包装有限公司	采购包装材料	市场价	12,506,790.13	94.81%	11,135,891.49	88.17%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
			0	0	0	0

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
广西黑五类食品集团有限公司	本公司	江西南方黑芝麻食品有限责任公司	2012年01月01日	2012年06月05日	协议定价	0.00

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
广西南方公司	广西容县南包包装公司	土地及房屋、机器、水电及附属设施。	2009年01月01日	2016年12月31日	协议定价	600,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
黑五类食品集团	重大关联交易	出售股权	参考评估价值定价	71,680,000.00	100%	0.00	0%

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳傲龙宽频科技在限公司	8,519,700.18	0.00	9,119,700.18	0.00
预付账款	广西农业开发经营有限责任公司			508,767.27	0.00
预付账款	广西黑五类物流有限公司			5,261,553.40	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广西黑五类物流的限公司	4,390,365.93	
应付账款	广西农业开发经营有限责任公司	4,416,316.57	

应付账款	广西容县南包包装有限公司	1,635,764.53	979,389.10
应付账款	广西容县风采印业有限公司	7,827,051.95	10,524,453.66
其他应付款	广西黑五类食品集团有限责任公司	11,267,712.34	57,365,305.00

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

关于“资产包”二次拍卖纠纷案的情况

2010年11月24日，本公司就中国信达管理公司南宁办事处委托广西大西拍卖有限公司拍卖的“玉林对外经济集团公司等债权资产包”二次拍卖纠纷案，向南宁市青秀区人民法院，对中国信达管理公司南宁办事处、广西大西拍卖有限公司、广西宇翔资产经营有限公司提起诉讼请求：（1）解除本公司与被告广西大西拍卖有限公司签订的拍卖合同；（2）解除公司与被告广西宇翔资产经营有限公司签订的《债权转让合同》，并判决支付违约金50万元；（3）被告共同返还本公司4725000元及利息535815元，合计5260815元。

2011年4月，法院经开庭审理后判决本公司胜诉。2011年5月24日本公司向法院申请查封被告广西宇翔资产经营有限公司名下的价值人民币570万元的财产，2011年5月25日法院依法查封广西宇翔资产经营有限公司名下的在容县侨乡经济开发总公司应得的债权转让款人民币570万元。

报告期内本公司将预付资产包款项从预付款项调整到其他应收款列报，并按会计政策计提坏账准备。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
企业合并	本公司以 14,800.00 万元收购控股股东黑五类食品集团持有的广西黑五类物流有限公司 100% 股权。	10,000,000.00	
项目合作	公司与南宁中联文化传播有限公司合作，共同经营广西电视台《升级你的家·大地飞歌》电视栏目	6,500,000.00	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利（元）	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利（元）	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

十一、其他重要事项

1、债务重组

本期，公司获得债务重组利得15,527,245.92元。

2、企业合并

本期，公司子公司广西南方公司以7168万元价格收购控股股东黑五类食品集团持有的江西南方公司100%股权，将江西南方公司及其控股子（孙）江苏南方食品股份有限公司和广西黑五类食品销售有限公司纳入本公司合并报表范围。

3、租赁

本公司控股子公司广西南方公司向广西容县南包包装公司出租土地及房屋、机器、水电及附属设施，本期确认租金收益600,000.00元。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					33,001,517.08	85.37%	10,412,775.70	31.55%
按组合计提坏账准备的应收账款								
1、按账龄分析法计提的应收账款	1,178,481.02	100%	1,178,481.02	100%	5,656,804.64	14.63%	5,656,804.64	100%
组合小计	1,178,481.02	100%	1,178,481.02	100%	5,656,804.64	14.63%	5,656,804.64	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						85.37%		31.55%
合计	1,178,481.02	--	1,178,481.02	--	38,658,321.72	--	16,069,580.34	--

应收账款种类的说明

应收账款按种类披露说明：

①公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为5,000,000.00元以上的客户应收账款。

②按组合计提坏账准备的应收账款指一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年及五年以上的客户应收账款。

③单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：适用 “按组合计提坏账准备应收账款”。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
3 年以上	1,178,481.02	100%	1,178,481.02	5,656,804.64	100%	5,656,804.64
5 年以上	1,178,481.02	100%	1,178,481.02	5,656,804.64	100%	5,656,804.64
合计	1,178,481.02	--	1,178,481.02	5,656,804.64	--	5,656,804.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
卓成广告公司	客户	256,105.00	5 年以上	21.73%
王旭光	客户	200,000.00	5 年以上	16.97%
陈福生	客户	160,000.00	5 年以上	13.58%
黄焕松	客户	100,000.00	5 年以上	8.49%
周翠群	客户	100,000.00	5 年以上	8.49%
合计	--	816,105.00	--	69.26%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	95,788,793.56	45.4%	27,495,364.77	28.7%	33,331,092.08	14.5%	33,331,092.08	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1、按账龄分析法计提的其	44,412,857.07	21.05%	34,720,100.24	78.18%	196,572,199.30	85.5%	44,307,268.21	22.54%

他应收款								
不计提坏账准备的关联方	70,781,200.63	0%	0.00					
组合小计	115,194,057.70	21.05%	34,720,100.24	78.18%	196,572,199.30	85.5%	44,307,268.21	22.54%
合计	210,982,851.26	--	62,215,465.01	--	229,903,291.38	--	77,638,360.29	--

其他应收款种类的说明

其他应收款按种类披露说明：

1、单项金额重大且单独计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为5,000,000.00元以上的应收客户。

2、按组合计提坏账准备的其他应收款指一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年、及五年以上的应收客户。

3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：适用“按组合计提坏账准备其他应收款”。

不计提坏账准备的关联方70,781,200.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
南宁中燃城市燃气发展有限公司	33,000,000.00	1,650,000.00	5%	账龄在一年以内
南宁容州文化传播有限公司	25,000,000.00	1,250,000.00	5%	账龄在一年以内
广西南方米粉有限责任公司	13,887,819.78	694,390.99	5%	账龄在一年以内
深圳傲龙宽频科技有限公司	8,519,700.18	8,519,700.18	100%	账龄较长，预计无法收回
广西八桂建筑公司	8,504,273.60	8,504,273.60	100%	账龄较长，预计无法收回
玉林市港博食品有限公司	6,877,000.00	6,877,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
合计	95,788,793.56	27,495,364.77	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	9,157,510.38	20.62%	457,875.52	19,200,181.42	9.77%	318,953.24
1至2年				135,459,357.38	68.91%	3,549,347.81
2至3年	579,734.16	1.3%	173,920.25	1,605,734.16	0.82%	481,720.25

3 年以上	34,675,612.53	78.08%	34,088,304.47	40,306,926.34	20.5%	39,957,246.91
3 至 4 年	635,012.04	1.43%	317,506.02	405,410.32	0.21%	202,705.16
4 至 5 年	1,349,010.20	3.04%	1,079,208.16	734,871.36	0.37%	587,897.09
5 年以上	32,691,590.29	73.61%	32,691,590.29	39,166,644.66	19.92%	39,166,644.66
合计	44,412,857.07	--	34,720,100.24	196,572,199.30	--	44,307,268.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占其他应收款总额的比例
广西南方食品销售有限责任公司	母子公司	55,625,245.82	5 年以上	15.64%
南宁中燃城市燃气发展有限公司	客户	33,000,000.00	1 年以内	11.85%
南宁容州文化传播有限公司	客户	25,000,000.00	1 年以内	6.58%
广西南方米粉有限责任公司	客户	13,887,819.78	1 年以内	4.04%
深圳傲龙宽频科技有限公司	客户	8,519,700.18	5 年以上	38.11%
合计	--	136,032,765.78	--	76.22%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	占其他应收款总额的比例
南方黑芝麻集团股份有限公司	母子公司	7,860,177.81	3.73%
广西南方食品销售有限责任公司	母子公司	55,625,245.82	26.36%
昆明市南方米粉有限公司	母子公司	52,291.00	0.02%
广西容县达荣商贸有限公司	母子公司	4,543.00	0%
广西容县丰华种植有限公司	母子公司	4,543.00	0%
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	母子公司	6,000,000.00	2.84%
江苏南方食品股份有限公司	母子公司	1,234,400.00	0.59%
合计	--	70,781,200.63	33.54%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳傲龙宽频科技有限公司	成本法	9,534,916.43	3,306,874.31		3,306,874.31	20%	20%		3,306,874.31		
广西斯壮通讯公司	成本法	333,000.00	333,000.00		333,000.00	10%	10%		333,000.00		
昆明市南方米粉	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	90%	90%				
广西南方黑公司	成本法	115,921,000.00	116,410,152.65		116,410,152.65	99.93%	99.93%				
广西南方米粉公司	成本法	9,000,000.00	7,668,040.41	-7,668,040.41		48.76%	48.76%				
西安文华信通科技股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	9.09%	9.09%		5,000,000.00		
广西南方食品销售有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%		3,000,000.00		
广西容县达荣商贸有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
广西容县丰华种植有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
广西南方黑芝麻	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00		100%	100%				

麻南方 食品销 售公司											
江苏南 方公司	成本 法	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00	70%	70%				
合计	--	162,588,916.43	148,518,067.37	-10,668,040.41	137,850,026.96	--	--	--	11,639,874.31		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
主营业务收入	5,404,207.98	11,460,392.84
其他业务收入	4,387,437.88	5,114,298.16
合计	9,791,645.86	16,574,691.00
营业成本	4,042,048.52	7,353,184.44

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他	5,404,207.98	2,164,293.72	11,460,392.84	4,328,587.44
合计	5,404,207.98	2,164,293.72	11,460,392.84	4,328,587.44

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他	5,404,207.98	2,164,293.72	11,460,392.84	4,328,587.44
合计	5,404,207.98	2,164,293.72	11,460,392.84	4,328,587.44

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西区内	5,404,207.98	2,164,293.72	11,460,392.84	4,328,587.44
合计	5,404,207.98	2,164,293.72	11,460,392.84	4,328,587.44

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
处置长期股权投资产生的投资收益	-668,040.41	
其他	112,960,000.00	
合计	112,291,959.59	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额（元）	上期金额（元）
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	118,378,440.46	-34,389,018.24
加：资产减值准备	-20,244,380.38	5,074,192.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,924,612.20	5,296,050.62
长期待摊费用摊销	552,500.86	573,851.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		50,752.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	75,214.25	3,217.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,070,770.65	6,770,100.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-112,291,959.59	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,070,669.34	-726,883.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,877,754.80	3,024,597.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	151,735,170.20	-12,037,545.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-184,147,390.11	29,196,449.20
经营活动产生的现金流量净额	-42,140,138.62	2,835,763.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,491,244.95	1,666,681.57
减：现金的期初余额	1,666,681.57	1,471,300.64
现金及现金等价物净增加额	2,824,563.38	195,380.93

十三、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.83%	0.104	0.104
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.24%	0.039	0.039

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

资产负债表项目	期末数	年初数	增减幅度	增减主要原因说明
预付账款	35,226,726.66	125,136,017.82	-71.85%	转入其他应收款及工程完工结转固定资产。
其他应收款	115,329,382.8	68,248,708.16	68.98%	增加处理南管未收回款项及预付账款转入。
在建工程	454,788.73	1,649,324.47	-72.43%	江西生产基地完工转入固定资产
短期借款	261,384,832.66	188,483,470.66	38.68%	本期容县公司及江西公司增加借款
应付账款	84,984,449.44	190,470,692.10	-55.38%	支付上年未付贷款较大。
预收账款	8,314,814.09	22,319,650.80	-62.75%	发货冲减上年预收款。
应付职工薪酬	6,649,180.82	9,656,284.41	-31.14%	支付上年工资
其他应付款	85,807,873.20	193,900,362.78	-55.74%	处置南管事项减少债务。
长期借款	122,500,000.00	46,000,000.00	166.30%	本期容县公司及江西公司增加借款。
长期应付款	-	20,708,015.81	-100.00%	归还美元贷款。
利润表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	增减主要原因说明
管理费用	57,397,401.17	41,482,582.57	38.37%	合并江西公司费用性税金、折旧费、中介机构费用增加
营业外支出	7,883,810.84	21,300,107.54	-62.99%	南管及平安项目解决，不再计提相关违约金
现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	增减主要原因说明
投资活动产生的现金流量净额	-164,591,850.33	-82,257,058.75	100.09%	收购江西公司增加投资款
筹资活动产生的现金流量净额	114,907,889.47	37,514,757.40	206.30%	容县公司、江西公司增加银行借款

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告及其他专项说明。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、2012年年报及其摘要。
- 五、上述文件置备地点：深圳证券交易所及本公司证券投资中心。